



گروه تجاری جهانی و همکاران

A worldwide Association of
Independent Accounting Firms

شرکت میان فارس تو (سهامی عام)

صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

به همراه
گزارش حسابرس مستقل و بازرسان قانونی

فهرست و مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	بخش اول :
۱-۳	❖ گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
	بخش دوم :
۱	❖ تایید هیات مدیره
۲	❖ ترازنامه
۳	❖ صورت سود و زیان
۳	❖ گردش حساب سود و زیان انباشته
۴	❖ صورت جریان وجوه نقد
	❖ یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۵-۸	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۲	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی
۱-۱۵	❖ گزارش تفسیری مدیریت



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام) شامل ترازنامه در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی (یک) تا (سی و چهار) پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه و ارائه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ و عملکرد و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- تا تاریخ این گزارش و به شرح توضیحات مندرج در یادداشت (چهارده) پیوست صورت های مالی، نتیجه اعتراض شرکت به آرای صادره مالیاتی عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ و برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ مشخص نشده و به شرکت ابلاغ نگردیده و برای سال مالی مورد رسیدگی نیز، مالیات عملکرد نسبت به سود ابرازی با احتساب منابع معاف از مالیات برآورد شده و در حساب ها منظور گردیده است. درضمن، بابت مفاد ماده ۱۶۹ قانون مالیات های مستقیم، مبلغ ۱۰,۶۸۹ میلیون ریال از سوی سازمان امور مالیاتی مطالبه شده که به دلیل اعتراض شرکت، ذخیره ای از این بابت در حساب ها و صورت های مالی منظور نشده است. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

گزارش در مورد "سایر اطلاعات"

۶- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**گزارش در مورد سایر وظائف بازرسی قانونی**

۷- ملاحظات این موسسه در رابطه با الزامات قانون تجارت و مفاد اساسنامه به شرح زیر می باشد.

- عدم رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر قانونی.
- عدم انطباق مفاد ماده ۴۰ اساسنامه با مندرجات ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص حدنصاب پاداش هیات مدیره.
- عدم رعایت مفاد ماده ۵۶ اساسنامه مبنی بر الزام و تعهد به رعایت مقررات ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار.
به علاوه، اقدامات هیات مدیره در رابطه با برخی تکالیف مجمع عمومی عادی سال مالی گذشته در خصوص رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، اصلاح اساسنامه در رابطه با حدنصاب پاداش هیات مدیره، نظارت کامل هیات مدیره بر انجام تکالیف قانونی و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار (مفاد ماده ۵۶ اساسنامه)، بررسی افزایش سرمایه و مکاتبات و پیگیری های لازم با سهامدار عمده در خصوص سهام شناور شرکت، به طور کامل به نتیجه نهایی و مورد نظر نینجامیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی (سی و دو) پیوست صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و در پایان سال مالی توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۹- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و با عنایت به نکات و موضوعات مندرج در این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی حسابرسی

۱۰- ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود سهام مصوب سنوات قبل در مهلت مقرر قانونی (مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت)، افشاء فوری اطلاعات مربوط به تعیین و تغییر مدیرعامل، ارائه اطلاعات و صورت های مالی به سایر سهامداران منتهی به

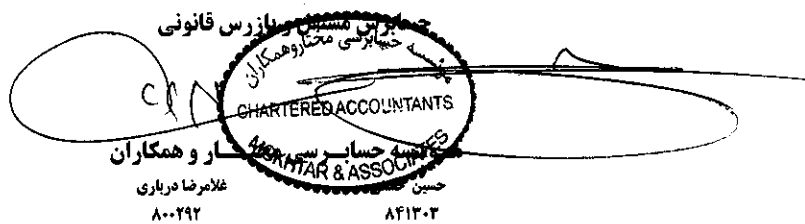
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)

۳۱ خرداد ۱۳۹۶ و پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی مبتنی بر عملکرد واقعی سه ماهه مزبور به سازمان در موعد مقرر و همچنین حد نصاب های سازمان در خصوص تعداد سهامداران، میزان سرمایه و سهام شناور در تاریخ ترازنامه مطابق دستورالعمل سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت نگردیده است.

همچنین، کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست ابلاغی بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی و باعنایت به ماهیت عملیات شرکت، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این ارتباط، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۱ اردیبهشت ۱۳۹۷
تهران



موسسه حسابرسی مختار و همکاران
CHARTERED ACCOUNTANTS
موسسه حسابرسی مختار و همکاران
HAKIM & ASSOCIATES
حسین
۸۴۱۳۰۲
غلامرضا درباری
۸۰۰۲۹۲



Fars Nov Cement Co.

شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)

شماره
تاریخ
پیوست

شماره ثبت ۱۰۳۴۶
شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۲۵۸۹۲۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورتهای مالی " شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام " برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶ تقدیم می گردد .
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سودوزیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود(زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
۵	۴- یادداشت های توضیحی :
۵-۸	تاریخچه و فعالیت
۸-۳۲	اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۰ فروردین ماه ۱۳۹۷ به تأیید هیات مدیره رسیده است .

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	آقای آرش حبیبی آزاد	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان
	نائب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	آقای سید حسن آصفی	شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	آقای محمد غفران خلفی	شرکت سیمان غرب (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	آقای رضا نوذری	شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز آبیگ (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل (موظف)	آقای احمد شریفی	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

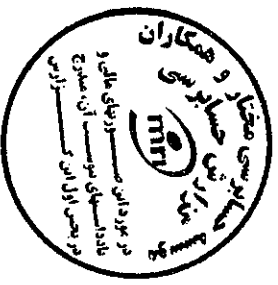


دفتر شیراز: میدان معلم- بلوار شهید (جایی) (فرهنگ شهر) - ۲۰۰ متر بالاتر از پل عابر پیاده دوم- ایستگاه ۱۳ - پلاک
صندوق پستی: ۱۷۱-۷۱۸۵۵ کد پستی: ۱۷۵۴۸-۷۱۸۷۹ تلفن: ۶۳۳۴۹۵۵ (۰۷۱۱) فاکس: ۶۳۳۴۹۶۳ (۰۷۱۱) عا مورده این صورتهای مالی و
یادداشت های موسسه آن، مدرج در بعضی اول این سیمان فارس
E-mail: info@farsnov.com . Web site: www.farsnov.com
کافان: کیلومتر ۱۲ جاده کوار- فیروزآباد تلفن: ۵ الی ۶۲۸۵۷۲۳ (۰۷۱۱) فاکس: ۶۲۸۵۷۲۱ (۰۷۱۱)

شرکت سهامان فارس نو - سهامی عام
ترازنامه
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۱۵۹,۳۳۷,۸۷۲,۶۳۷	۲۶۰,۰۸۱,۶۳۳,۲۹۸	۱۳	بدهی های جاری:				دارایی های جاری:
۴۵۰,۱۷۳,۳۷۷,۲۱۱	۷۲,۹۰۲,۴۴۰,۵۸۲	۱۴	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۶۱,۱۱۳,۸۴۳,۶۲۶	۱۰,۲۷۳,۱۹۰,۲۳۳	۳	موجودی نقد
۳۳۰,۶۹۱,۲۵۴,۶۶۰	۲۷۵,۲۳۳,۲۳۶,۵۴۵	۱۵	مالیات پرداختی	۸۳,۲۴۵,۳۴۴,۴۰۵	۷۳,۳۳۲,۹۸۵,۳۴۰	۴	سرمایه گذارینهای کوتاه مدت
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۱۲۴,۷۱۷,۳۱۲,۷۳۸	۱۶	سود سهام پرداختی	۲۵۰,۴۳۳,۷۳۸,۴۷۳	۲۵۱,۸۸۸,۵۴۸,۴۶۹	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۵۸,۶۸۱,۲۸۳,۶۸۵	۸۰۱,۳۰۶,۲۹۳,۹۳۹	۱۷	تسهیلات مالی	۵۴۶,۸۲۷,۷۰۰,۹۲۷	۴۰,۶۷۸,۶۸۸,۱۴۶	۶	موجودی مواد و کالا
			پیش دریافت ها	۲۹,۹۱۷,۲۴۹,۱۹۵	۱۲۱,۰۴۸,۸۱,۳۱۲	۷	پیشتر داختمها
				-	۱۱,۵۱۵,۶۱۱,۸۳۰	۸	دارایی های نگهداری شده برای فروش
۷۵۴,۳۹۰,۵۵۱,۴۴۰	۷۴۱,۰۴۸,۴۶۶,۱۰۲		جمع بدهی های جاری	۹۷۰,۸۰۷,۸۷۶,۶۲۵	۹۵۹,۲۹۴,۶۱۷,۵۳۰		جمع دارایی های جاری
۴۴,۹۱۶,۶۶۱,۹۱۹	۶۱۰,۵۳۸,۸۰۰,۹۶۰	۱۸	بدهی های غیر جاری:				دارایی های غیر جاری:
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰,۹۵۱,۶۵۰,۷۸۶	۱,۹۶۰,۶۰۸,۱۴۰	۵	دریافتی های بلند مدت
			جمع بدهی های غیر جاری	۷۹,۷۷۹,۹۶۳,۷۴۵	۱۲۳,۸۶۸,۴۹۱,۷۴۵	۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۴,۹۱۶,۶۶۱,۹۱۹	۶۱۰,۵۳۸,۸۰۰,۹۶۰		جمع بدهی ها	۴۹,۷۳۵,۸۹۱,۹۰۵	۴۹,۷۳۵,۸۹۱,۹۰۵	۱۰	دارایی های نامشهود
۷۹۹,۲۰۷,۲۱۳,۳۵۹	۸۰۲,۱۰۱,۳۳۷,۰۶۲		حقوق صاحبان سهام:	۲۶۲۰,۹۶۱,۷۶۶,۳۴۶	۳۵۰,۹۲۹,۹۵۵,۱۴۱	۱۱	دارایی های ثبت مشهود
		۱۹	سرمایه	۳۹,۹۲۸,۸۳۰,۰۷۱	۴۷۰,۶۳۶,۳۳۶,۶۸۸	۱۲	سایر دارایی ها
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اندوخته قانونی	۵۳۳,۶۳۶,۰۱۷,۳۵۳	۵۷۳,۵۵۸,۶۲۰,۶۱۹		جمع دارایی های غیر جاری
۲۳۰,۲۳۶,۶۸۰,۶۱۹	۲۳۵,۷۵۱,۹۹۱,۳۸۸	۲۰	سود انباشته				
۷۰,۵۱۳,۶۶۱,۹۰۶	۷۳۰,۷۵۱,۸۹۱,۳۸۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۵۰۴,۴۴۲,۸۹۳,۸۷۸	۱,۵۳۳,۵۵۳,۲۳۸,۴۴۹		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۵۰۴,۴۴۲,۸۹۳,۸۷۸	۱,۵۳۳,۵۵۳,۲۳۸,۴۴۹		جمع دارایی ها

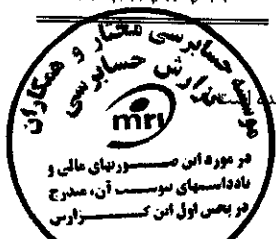
* یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است *



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
صورت سود و زیان
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
ریال	ریال	ریال		
۱,۱۱۷,۲۳۲,۱۸۴,۲۱۱	۱,۵۵۷,۸۱۸,۳۹۲,۴۸۸		۲۱	درآمدهای عملیاتی
(۷۳۴,۷۵۷,۱۰۲,۲۶۹)	(۹۱۸,۴۴۷,۰۶۵,۶۷۰)		۲۲	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۸۲,۴۷۵,۰۸۱,۹۴۲	۶۳۹,۳۷۱,۳۲۶,۸۱۸			سود ناخالص
(۱۴۱,۰۴۸,۷۵۰,۷۰۴)	(۳۶۰,۴۰۰,۵۷۲,۹۶۹)		۲۳	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲۴۵,۴۲۲,۳۵۱	۱۳,۴۲۸,۶۴۸,۴۱۶		۲۴	سایر اقلام عملیاتی
(۱۴۰,۸۰۳,۳۱۸,۳۵۲)	(۳۴۶,۹۷۱,۹۲۴,۵۵۳)			
۲۴۱,۶۷۱,۷۶۳,۵۸۹	۲۹۲,۳۹۹,۴۰۲,۲۶۵			سود عملیاتی
(۳۰,۵۷۵,۴۴۴,۷۰۲)	(۲۳,۸۷۱,۴۱۱,۶۵۸)		۲۵	هزینه های مالی
۲۲,۱۸۲,۲۱۲,۵۱۵	۸,۴۸۸,۶۴۸,۲۵۵		۲۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
(۸,۳۹۳,۲۳۲,۱۸۷)	(۱۵,۳۸۲,۷۶۳,۴۰۳)			
۲۳۳,۲۷۸,۵۳۱,۴۰۲	۲۷۷,۰۱۶,۶۳۸,۸۶۲			سود قبل از مالیات
			۱۴	مالیات بر درآمد:
(۳۶,۳۷۷,۵۸۱,۴۸۵)	(۵۷,۴۶۱,۱۹۸,۹۳۳)			سال جاری
-	(۱۲,۰۴۰,۲۲۹,۱۶۱)			سال های قبل
(۳۶,۳۷۷,۵۸۱,۴۸۵)	(۶۹,۵۰۱,۴۲۸,۰۹۴)			
۱۹۶,۹۰۰,۹۴۹,۹۱۷	۲۰۷,۵۱۵,۲۱۰,۷۶۹			سود خالص
			۲۷	سود پایه هر سهم : ناشی از عملیات در حال تداوم :
۵۸۷	۶۷۱			سود عملیاتی
(۲۴)	(۴۴)			زیان غیرعملیاتی
۵۶۳	۵۹۳			سود پایه هر سهم - ریال
گردش حساب سود انباشته				
۱۹۶,۹۰۰,۹۴۹,۹۱۷	۲۰۷,۵۱۵,۲۱۰,۷۶۹			سود خالص
۴۲۰,۵۲۵,۱۵۸,۵۸۸	۳۲۰,۲۳۶,۶۸۰,۶۱۹			سود انباشته ابتدای سال
(۶,۱۸۹,۴۲۷,۸۸۶)	-		۲۸	تعدیلات سنواتی
۴۲۴,۳۳۵,۷۳۰,۷۰۲	۳۲۰,۲۳۶,۶۸۰,۶۱۹			سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			سود سهام مصوب
۱۲۳,۳۳۵,۷۳۰,۷۰۲	۱۳۸,۲۳۶,۶۸۰,۶۱۹			
۳۲۰,۲۳۶,۶۸۰,۶۱۹	۳۴۵,۷۵۱,۸۹۱,۳۸۸			سود قابل تخصیص
۳۲۰,۲۳۶,۶۸۰,۶۱۹	۳۴۵,۷۵۱,۸۹۱,۳۸۸		۲۳	سود انباشته در پایان سال

(از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است)



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
صورت جریان وجوه نقد
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۸,۰۱۱,۷۹۸,۲۶۰	۴۳۲,۰۵۵,۵۱۹,۳۰۸	۲۹
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی		
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :		
۹,۱۳۲,۴۵۰,۱۶۰	۹,۰۲۵,۶۰۸,۷۲۰	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۶,۷۸۲,۴۰۰	-	سود سهام دریافتی
(۳۴,۱۴۳,۷۱۸,۱۰۳)	(۲۲,۶۴۲,۲۱۹,۶۱۲)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۳۹,۰۵۳,۲۴۰,۵۳۰)	(۲۳۷,۴۴۸,۰۱۸,۱۱۵)	سود سهام پرداختی
(۱۶۴,۰۵۷,۷۲۶,۰۷۳)	(۲۵۱,۰۶۴,۶۲۹,۰۰۷)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
مالیات بر درآمد :		
مالیات بر درآمد پرداختی		
(۶,۳۵۳,۳۸۵,۴۰۶)	(۳۶,۸۸۵,۱۷۱,۷۹۴)	فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و سایر داراییها		
وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلند مدت		
وجه حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت		
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		
فعالیت‌های تأمین مالی :		
دریافت تسهیلات مالی		
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		
خالص افزایش در وجه نقد		
مانده وجه نقد در ابتدای سال		
تأثیرات تسعیر نرخ ارز		
مانده وجه نقد در پایان سال		
(۱۹,۶۵۳,۷۴۵,۲۱۱)	(۲۵,۴۳۵,۶۹۴,۲۸۶)	
(۴۸,۱۵۸,۱۴۱,۹۳۲)	(۴۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۶۰۲,۳۲۷,۴۳۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۶۷,۲۰۹,۵۵۹,۷۱۰)	(۶۵,۲۲۵,۶۹۴,۲۸۶)	
۲۰,۳۹۱,۱۲۷,۰۷۱	۷۸,۸۸۰,۰۲۴,۱۲۱	
۳۰۹,۷۶۶,۷۲۵,۹۲۶	۲۷۷,۶۶۰,۱۱۰,۵۳۵	
(۳۲۳,۷۴۰,۷۸۱,۰۷۸)	(۳۱۴,۷۳۴,۷۵۲,۱۰۰)	
(۱۳,۹۷۴,۰۴۵,۱۵۲)	(۳۷,۰۷۴,۶۴۱,۵۶۵)	
۶,۴۱۷,۰۸۱,۹۱۹	۴۱,۸۰۵,۳۸۲,۵۵۶	
۵۴,۶۹۳,۱۳۱,۶۷۲	۶۱,۱۱۳,۸۴۳,۶۲۶	
۳,۶۳۰,۰۳۵	(۱۸۷,۳۲۳,۴۴۹)	
۶۱,۱۱۳,۸۴۳,۶۲۶	۱۰۲,۷۳۱,۹۰۲,۷۳۳	

* یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است *



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)، در تاریخ یازدهم آذرماه ۱۳۶۹ تحت شماره ۸۱۲۳۲ به صورت سهامی خاص در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و با انتقال مرکز اصلی شرکت در سال ۱۳۷۸ به شهرستان شیراز، شماره ثبت آن به ۱۰۳۴۶ تغییر یافته است. همچنین نوع شرکت بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۲/۴/۸ مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام، از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۸/۶/۲۳ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است.

در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان و واحد تجاری نهایی گروه شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) است. نشانی مرکز اصلی شرکت، شهر شیراز و محل فعالیت آن در شهرستان فیروزآباد واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، تولید سیمان و صنایع جانبی و وابسته به آن و همچنین مشارکت در سایر شرکتها از طریق تاسیس و یا تعهد سهام شرکتها جدید و تعهد سهام شرکتها موجود می باشد که در این راستا به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۸۱۴۱۱۶۳ مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۲ که توسط سازمان صنایع و معادن استان فارس صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۹۳۶۰۰۰ تن در سال کلینکر و انواع سیمان در تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۰۱ در فیروزآباد استان فارس آغاز شده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال مالی به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۱۴	۱۱	کارکنان رسمی
۲۴۱	۲۵۴	کارکنان قراردادی
۲۵۵	۲۶۵	
۴۹	۳۶	کارکنان شرکت های خدماتی (تامین نیرو)
۳۰۴	۳۰۱	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی به استثناء سرمایه گذاری های جاری (سریع المعامله) که به روش ارزش جاری محاسبه گردیده، تماماً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه گردیده است.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

۲-۲-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هر یک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی

بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

میانگین موزون سالانه	مواد اولیه
میانگین موزون سالانه	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات، لوازم یدکی و بسته بندی
میانگین موزون سالانه	سایر موجودی ها (اقلام نزد سایر قسمتها)

۲-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری :

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات شده هریک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری :

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

ارزش بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد :

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر

(تا تاریخ ترازنامه)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده

۲-۴- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۱-۴-۲- دارایی های غیر جاری که مبلغ دفتری آنها عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد به عنوان دارایی نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می شود این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی های مرسوم و معمول است آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی ها باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثناء مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۴-۲- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری می گردد.

۲-۵- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. از آنجا که عمدتاً عمر مفید آنها قابل برآورد نبوده و قابل بازیافت می باشند، محاسبه استهلاک برای این دارایی ها انجام نمی شود.

۲-۶- دارایی های ثابت مشهود

۱-۶-۲- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخسار ج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود.



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی درمقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۶-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵٪ - ۲۵،۱۵،۱۰ ساله	نزولی - خط مستقیم
ماشین آلات	۱۲٪، ۱۵٪ - ۱۰ ساله	نزولی - خط مستقیم
تاسیسات	۱۲٪، ۱۵٪، ۲۰٪ و ۱۰ ساله	نزولی - خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	نزولی - خط مستقیم

۲-۶-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می گردد. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری، به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۲-۶-۴- استهلاك مخارج آماده سازی معادن مواد اولیه براساس مقدار کل برآورد مواد قابل استخراج و متناسب با میزان استخراج از اولین سال شروع استخراج مستهلك می گردد.

۲-۷- ذخایر

۲-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین مزد مینا شامل حقوق پایه، حق سنوات، حق جذب و مزد سربازی هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۲-۷-۲- درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود. درآمدهای عملیاتی عمدتاً ناشی از فروش محصولات (سیمان و کلینکر) است که در زمان تحویل کالا به مشتری و بر اساس صورتحسابهای صادره شناسایی می شود.

۲-۷-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۲- تسعیر نرخ ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (نرخ ارز آزاد) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است ، با نرخ ارز قابل دسترس (نرخ ارز آزاد) در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :

الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط ، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود .

ب - در سایر موارد ، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود .

۳- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۳-۱ موجودی نزد بانکها - ریالی	۱۰۲,۵۱۲,۹۹۴,۸۶۶	۵۹,۴۷۳,۳۰۲,۳۳۸
۳-۲ موجودی نزد بانکها - ارزی	۲۱۸,۹۰۷,۸۶۷	۱۶۴,۹۵۰,۲۶۴
چک های در جریان وصول نزد بانکها	-	۱,۴۷۵,۵۹۱,۰۲۴
	۱۰۲,۷۳۱,۹۰۲,۷۳۳	۶۱,۱۱۳,۸۴۳,۶۲۶

۱-۳- موجودی نزد بانکها- ریالی شامل سپرده های کوتاه مدت بمبلغ ۲,۰۰۸,۷۵۱,۲۰۳ ریال می باشد که بابت آن با نرخ های ۱۰٪ و ۱۵٪ جمعاً

مبلغ ۹,۱۳۴,۶۴۸,۵۱۶ ریال سود وصول و به حساب سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی منظور گردیده است.

۲-۳- موجودی ارزی نزد بانکها مبلغ ۴,۷۵۷ یورو می باشد که در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است .

۴- سرمایه گذاری های جاری :

یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت نزد بانک ها	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰
۴-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها (پذیرفته شده در بورس)	۷۳,۳۷۳,۹۸۵,۳۴۰	۷۹,۴۱۴,۳۴۴,۴۰۵
	۷۳,۳۷۴,۹۸۵,۳۴۰	۸۲,۴۱۵,۳۴۴,۴۰۵



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴-۱- سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس طبق بند ۳-۲ اهم رویه های حسابداری در پایان دوره مالی ارزیابی و مبلغ ۸,۷۹۰,۳۵۹,۰۶۵ ریال بابت کاهش ارزش آن نسبت به بهای دفتری به حساب هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت ۲۶) منظور شده است. تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۱۰,۴۲ میلیون ریال سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها کاهش ارزش داشته است.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
بهای تمام شده	خالص	افزایش (کاهش) ارزش	افزایش سرمایه	بهای تمام شده	درصد	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۵۴,۷۸۱,۳۹۸,۷۲۰	۴۲,۲۰۸,۳۰۶,۸۶۱	(۱۲,۵۷۳,۰۹۱,۸۵۹)	-	۵۴,۷۸۱,۳۹۸,۷۲۰	۳,۵۰	۱۹,۰۲۱,۳۱۹	سیمان صوفیان (سهامی عام)
۱۳,۰۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۱,۱۴۵,۰۵۷,۵۶۰	۵,۳۰۲,۳۰۷,۵۶۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰	۸,۲۵۰,۱۲۰	سیمان مازندران (سهامی عام)
۹,۸۹۹,۴۸۲,۲۸۲	۸,۵۸۵,۸۱۵,۹۹۷	(۱,۳۱۳,۶۶۶,۲۸۵)	-	۹,۸۹۹,۴۸۲,۲۸۲	۰,۸۳	۱,۹۱۷,۷۶۱	سیمان خزر (سهامی عام)
۱,۵۸۰,۵۵۶,۲۶۹	۱,۳۷۸,۹۷۱,۲۰۴	(۲۰۱,۵۸۵,۰۶۵)	-	۱,۵۸۰,۵۵۶,۲۶۹	۰,۱۸	۲۱۵,۵۹۹	سیمان فارس (سهامی عام)
۶۰,۱۵۷,۱۳۴	۵۵,۸۳۳,۷۱۸	(۴,۳۲۳,۴۱۶)	-	۶۰,۱۵۷,۱۳۴	۰,۰۱	۳,۹۰۲	سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
۷۹,۴۱۴,۳۴۴,۴۰۵	۷۳,۳۷۳,۹۸۵,۳۴۰	(۸,۷۹۰,۳۵۹,۰۶۵)	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۴۱۴,۳۴۴,۴۰۵			

۴-۲- بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ شرکت های سیمان فارس (سهامی عام)، سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)، سیمان صوفیان (سهامی عام)، سیمان خزر (سهامی عام) و سیمان مازندران (سهامی عام) جمعاً مبلغ ۳۰,۶۷,۵۷۰,۸۳۹ ریال سود اعلام گردیده که در حساب سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت توضیحی ۲۶) منظور شده است.



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	ریالی	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
تجاری :					
اسناد دریافتنی :					
مشتریان - عاملین فروش					
۱۶۸,۱۰۱,۹۳۱,۴۰۱	۸۹۶,۰۰۰,۰۵۶	-	۸۹۶,۰۰۰,۰۵۶	۵-۱-۱	
۱۶۸,۱۰۱,۹۳۱,۴۰۱	۸۹۶,۰۰۰,۰۵۶	-	۸۹۶,۰۰۰,۰۵۶		
حسابهای دریافتنی :					
مشتریان داخلی محصولات					
۴۴,۶۷۰,۱۷۷,۱۱۹	۲۲۶,۸۲۰,۱۳۴,۸۷۶	-	۲۲۶,۸۲۰,۱۳۴,۸۷۶	۵-۱-۲	
۴۴,۶۷۰,۱۷۷,۱۱۹	۲۲۶,۸۲۰,۱۳۴,۸۷۶	-	۲۲۶,۸۲۰,۱۳۴,۸۷۶		
حسابهای دریافتنی ارزی:					
مشتریان فروش خارجی محصولات					
-	۸۶,۱۷۳,۳۷۶,۱۱۹	-	۸۶,۱۷۳,۳۷۶,۱۱۹	۵-۱-۳	
-	۸۶,۱۷۳,۳۷۶,۱۱۹	-	۸۶,۱۷۳,۳۷۶,۱۱۹		
۲۱۲,۷۷۲,۱۰۸,۵۲۰	۳۱۳,۸۸۹,۵۱۱,۰۵۱	-	۳۱۳,۸۸۹,۵۱۱,۰۵۱		
غیر تجاری :					
شرکت های گروه					
۳,۹۱۶,۶۸۲,۱۰۴	۳,۵۷۳,۴۹۲,۹۲۰	-	۳,۵۷۳,۴۹۲,۹۲۰	۵-۱-۴	
۲۹,۷۷۳,۵۸۷,۰۰۸	۲۹,۶۲۸,۳۱۴,۸۳۶	-	۲۹,۶۲۸,۳۱۴,۸۳۶	۵-۱-۵	
۲,۲۷۵,۸۲۲,۵۱۵	۲,۴۸۵,۲۵۱,۲۵۵	-	۲,۴۸۵,۲۵۱,۲۵۵		
۱,۷۳۵,۵۳۸,۳۲۵	۲,۳۱۱,۹۷۸,۴۰۷	(۶۵۵,۶۰۵,۸۵۸)	۲,۹۶۷,۵۸۴,۲۶۵		
۳۷,۷۰۱,۶۲۹,۹۵۲	۳۷,۹۹۹,۰۳۷,۴۱۸	(۶۵۵,۶۰۵,۸۵۸)	۳۸,۶۵۴,۶۴۳,۲۷۶		
۲۵۰,۷۷۳,۷۳۸,۴۷۲	۳۵۱,۸۸۸,۵۴۸,۴۶۹	(۶۵۵,۶۰۵,۸۵۸)	۳۵۲,۵۴۴,۱۵۴,۳۲۷		
۲,۰۹۵,۱۶۵,۲۸۶	۱,۹۶۰,۶۰۸,۱۴۰	-	۱,۹۶۰,۶۰۸,۱۴۰		
۵-۲- دریافتنی های بلند مدت					
حصه بلند مدت وام کارکنان					

۵-۱-۱- مانده اسناد دریافتنی مربوط به چک دریافتی از یکی از مشتریان شرکت می باشد که بصورت اعتباری، محصولات شرکت را خریداری می نماید. لازم به توضیح است که شرکت دریافت چک از مشتریان (عاملین فروش) بابت فروش اعتباری را با توجه به ضمانت نامه های بانکی که از آنان دریافت می کند متوقف نموده و بدین لحاظ مانده این حساب نسبت به پایان سال قبل بمیزان قابل توجهی کاهش نشان می دهد.



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۲-۵- حسابهای دریافتی مشتریان داخلی محصولات:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱۴,۶۵۶,۲۳۹,۴۹۹	آقای مهدی علی بیگی
۱۳,۹۹۹,۷۳۰,۵۷۴	۱۰,۵۵۵,۷۳۰,۵۷۸	موسسه فجر- گروه تخصصی کربلا
-	۱۰,۰۴۶,۲۹۸,۴۹۴	خانم آمنه کریمی
-	۷,۱۰۹,۲۶۹,۱۵۴	آقای احمد شولی
-	۶,۸۴۳,۱۰۵,۶۱۴	آقای سیف اله مالدار
-	۶,۴۹۳,۲۹۶,۵۵۲	آقای حسین کهوا
-	۶,۳۳۱,۶۷۹,۰۳۲	آقای اله قلی عاطفت فر
-	۵,۸۷۵,۲۸۰,۰۶۶	خانم زیور عبدالهی
-	۴,۹۵۹,۹۲۴,۵۰۶	خانم نجمه محبی
-	۴,۸۴۶,۹۶۷,۷۴۷	آقای سید بهنام صادقی
-	۴,۷۰۸,۱۷۸,۰۹۰	خانم مرضیه رستاقی
-	۳,۷۲۶,۰۸۴,۸۲۰	آقای عبدالجلیل شه بخش
-	۳,۷۲۶,۰۸۴,۸۲۰	آقای سیروس مقتدر
-	۳,۳۹۹,۸۴۶,۰۴۰	خانم شمسی خلیلی
۱۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت سیمان لامرد
۱,۶۳۶,۶۶۸,۳۲۷	۲,۸۹۹,۴۹۷,۷۹۰	آقای مهدی خلیلی
۱,۹۲۵,۶۱۶,۵۲۶	۱,۶۴۵,۶۱۶,۰۵۸	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا
۴,۵۱۴,۱۵۹,۴۲۳	۴۰۱,۶۰۲,۳۲۷	شرکت سد و عمران پارس گستر
۶,۶۷۴,۰۰۲,۳۶۹	۱۲۸,۵۹۵,۴۳۳,۶۷۸	سایر اقلام
۴۴,۶۷۰,۱۷۷,۱۱۹	۲۲۶,۸۲۰,۱۳۴,۸۷۶	

۱-۲-۵- مانده حسابهای دریافتی تجاری شرکت از بابت فروش محصولات شرکت به مشتریان می باشد.

۱-۳-۵- مانده حساب های دریافتی ارزی مربوط به شرکت دلبیو جنرال تریدینگ بابت صادرات کلینکر می باشد.

۱-۴-۵- مانده بدهی شرکت های گروه عمدتاً مربوط به شرکت سیمان خزر بمبلغ ۲,۲۲۸,۶۰۲,۰۳۵ ریال ، شرکت فولاد چدن دورود بمبلغ ۳۷۷,۴۵۹,۱۷۱ ریال و شرکت سیمان فارس بمبلغ ۵۲۷,۹۶۰,۷۰۰ ریال می باشد.

۱-۵-۵- مانده سود سهام دریافتی مربوط به مطالبات سود سهام از شرکت های سیمان صوفیان بمبلغ ۱۵۰,۷۳۰,۵۵۲,۷۷۷ ریال ، سیمان مازندران بمبلغ

۱۴,۳۲۲,۵۲۶,۰۰۰ ریال و شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان بمبلغ ۲۵۱,۷۵۹,۲۵۰ ریال می باشد.

۶- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	بهای تمام شده	خالص	خالص
	ریال	ریال	ریال
قطعات و لوازم یدکی	۲۶۲,۰۰۱,۸۴۵,۹۸۴	۲۶۲,۰۰۱,۸۴۵,۹۸۴	۲۴۱,۶۱۵,۵۱۹,۲۷۷
کالای در جریان ساخت	۵۹,۸۶۵,۳۹۸,۸۲۰	۵۹,۸۶۵,۳۹۸,۸۲۰	۲۱۹,۰۰۸,۸۰۷,۳۹۱
مواد اولیه و بسته بندی	۵۹,۲۱۹,۲۵۶,۴۱۹	۵۹,۲۱۹,۲۵۶,۴۱۹	۶۰,۵۱۳,۶۸۶,۵۰۶
موجودی نزد سایر قسمتها	۱۷,۸۸۲,۴۴۶,۳۵۰	۱۷,۸۸۲,۴۴۶,۳۵۰	۱۳,۲۱۳,۷۲۱,۴۴۴
کالای ساخته شده	۷,۲۲۹,۹۴۲,۹۹۲	۷,۲۲۹,۹۴۲,۹۹۲	۱۰,۸۳۹,۸۳۲,۱۴۳
موجودی کالای امانی ما نزد دیگران	۱۵۰,۰۰۴,۰۳۹	۱۵۰,۰۰۴,۰۳۹	۲۴۳,۹۶۰,۶۲۴
انبار قطعات مستعمل	۱,۳۱۳,۲۷۳,۵۴۲	۱,۳۱۳,۲۷۳,۵۴۲	۱,۳۱۳,۲۷۳,۵۴۲
	۴۰۷,۶۷۸,۶۸۸,۱۴۶	۴۰۷,۶۷۸,۶۸۸,۱۴۶	۵۴۶,۸۲۷,۷۰۰,۹۲۷

۶-۱- کاهش موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال مالی ۱۳۹۶ نسبت به سال گذشته به مبلغ ۱۵۹,۲۲۳,۴۰۸,۵۷۱ ریال عمدتاً ناشی از فروش کلینکر به میزان ۶۰۵,۵۶۹ تن می باشد .



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۶- موجودی نزد سایر قسمت‌ها شامل ۵,۲۴۷,۰۰۷ لیتر مازوت و ۲۹۷,۱۷۲ عدد پاکت نزد واحدهای تولیدی شرکت می باشد .

۳-۶- در تاریخ ترانزنامه قطعات و لوازم یدکی، انبار پشتیبانی، مازوت و مخازن آن و لوازم بسته بندی شرکت (با احتساب موجودیهای سرمایه ای نزد انبار) تا مبلغ ۳۶۸,۲۲۹ میلیون ریال در برابر خطرات ناشی از سیل ، حریق، انفجار، صاعقه و زلزله تحت پوشش بیمه قرار داشته است. لازم به توضیح است که موجودی مواد اولیه ، کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده به مبلغ ۱۲۶,۳۱۴ میلیون ریال با توجه به نوع کالا (عمدتاً خاک، سنگ کالینگر و سیمان) حفاظت فیزیکی و وجود سیل بند مناسب در اطراف کارخانه و طبق بررسی کارشناس فنی نیاز به پوشش بیمه ای نداشته و از این بابت بیمه نامه ای خریداری نگردیده است .

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۱۴۲,۳۱۵,۴۵۰	۲,۱۳۱,۷۳۱,۸۰۰	۷-۱
		پیش پرداخت های خارجی :
		سفارشات خارجی - قطعات و لوازم یدکی و خدمات فنی
		پیش پرداخت های داخلی :
۳,۱۱۱,۳۰۳,۱۵۰	۲,۴۹۶,۸۶۸,۲۰۰	شرکت ذوب آهن اصفهان-فروشنده سرباره
-	۱,۷۹۶,۴۰۷,۶۵۰	شرکت فرهاد سنگ -پیمانکار معدن
-	۱۰,۷۰۰,۹۸۷,۱۲۰	شرکت مهر ماشین-فروشنده قطعات روتاری
۱,۹۵۸,۸۱۶,۰۲۰	۱۰,۴۱۶,۳۵۶,۶۶۲	شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران - نفت کوره و نفت گاز
۸۸۹,۲۸۰,۰۰۰	۸۸۹,۲۸۰,۰۰۰	شرکت FCT YAKMA-بهبهینه سازی مشعل کلساینر
۶۶۶,۴۶۵,۸۳۵	۹۲۷,۹۷۲,۱۲۰	بیمه سامان- بیمه درمان ، عمر،حوادث،مسئولیت و ...
۴,۹۴۴,۸۰۷,۰۰۰	-	شرکت صنعتی و معدنی زرین کاتیاب یزد-پیمانکار معدن
۲,۵۸۹,۹۷۷,۶۰۰	-	شرکت پاکسار-خرید پمپ گریت کولر
۱,۳۸۳,۳۳۳,۳۳۴	-	شرکت خدمات گستر فیروزآباد-طبخ و توزیع غذا
۱۰,۰۴۷,۱۷۳,۷۰۰	-	کرایه حمل محموله های صادراتی
۲,۲۴۳,۷۷۷,۱۰۶	۱,۷۴۹,۹۹۸,۷۶۰	سایر
۲۷,۸۳۴,۹۳۳,۷۴۵	۹,۹۷۳,۱۴۹,۵۱۲	
۲۹,۹۷۷,۲۴۹,۱۹۵	۱۲,۱۰۴,۸۸۱,۳۱۲	

۱-۷- مانده سفارشات خارجی متشکل از ۳ مورد خرید خارجی لوازم یدکی و خدمات فنی است که عمده ترین اقلام آن مربوط به خدمات بازرسی گیربکس ها

با شرکت MAAG به ارزش ۱,۳۷۲,۷۵۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۸- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱۱,۵۱۵,۶۱۱,۸۳۰	۸-۱
-	۱۱,۵۱۵,۶۱۱,۸۳۰	زمین و مخارج اولیه احداث ساختمان دفتر مرکزی

۱-۸- مبلغ دفتری زمین شرکت واقع در شیراز خیابان ایمان جنوبی که براساس تصمیم هیات مدیره مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۸ مبنی بر فروش زمین مذکور و با توجه به خرید ساختمان اداری در طبقه داری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی گردیده شده است . زمین مذکور فاقد بدهی های مرتبط می باشد و دارایی های مرتبط در این یادداشت افشا شده است.



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۹- سرمایه گذاری های بلندمدت

۹-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت متشکل از اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ریال	ریال			
ریال	ریال					
۸,۴۸۴,۲۳۰	۸,۴۸۴,۲۳۰	-	۸,۴۸۴,۲۳۰	ناچیز	۱,۰۰۰	سرمایه گذاری های سریع معامله :
۶,۱۶۳,۰۱۷	۶,۱۶۳,۰۱۷	-	۶,۱۶۳,۰۱۷	ناچیز	۱,۰۰۰	سیمان بهیمان (سهامی عام)
۹,۳۴۵,۱۹۸	۹,۳۴۵,۱۹۸	-	۹,۳۴۵,۱۹۸	ناچیز	۱,۰۰۰	صنایع سیمان غرب (سهامی عام)
۵۳۴,۳۰۰	۵۳۴,۳۰۰	-	۵۳۴,۳۰۰	ناچیز	۱۳۵	سیمان خاش (سهامی عام)
۲۴,۵۲۶,۷۴۵	۲۴,۵۲۶,۷۴۵	-	۲۴,۵۲۶,۷۴۵			سیمان خوزستان (سهامی عام)
سهام سایر شرکت ها :						
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۹,۸۰۰,۰۰۰	سهم سایر شرکت ها :
۱۱,۷۳۵,۸۴۷,۰۰۰	۱۳,۰۳۴,۳۷۵,۰۰۰	-	۱۳,۰۳۴,۳۷۵,۰۰۰	۰,۵	۱۲,۴۸۵,۸۴۷	ارجان صنعت فارس و خوزستان
۱,۰۰۰,۷۰۰,۳۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۷۰۰,۳۷,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۷۰۰,۳۷,۰۰۰	۰,۷	۱,۰۰۰,۷۰۰,۳۷	سیمان آپیک (سهامی عام)
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰,۲۵	۲,۵۰۰	توسعه صادرات صنعت سیمان (سهامی خاص)
۱,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰	ناچیز	۱,۰۰۲	نوآوران صنعت سبز (سهامی خاص)
۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	-	۲۶,۰۰۰	ناچیز	۲۶	خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان (سهامی خاص)
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	ناچیز	۲۰	تهران بتن (سهامی عام)
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	ناچیز	۲	خدمات مهندسی سیمان فارس و آذربایجان (سهامی خاص)
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	ناچیز	۱	گچ ماشینی فارس (سهامی خاص)
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	ناچیز	۱	ساخت و نصب صنعتی البرز (سهامی خاص)
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	ناچیز	۱	ماشین سازی دورود (سهامی خاص)
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	ناچیز	۱	بنیه نسوز نهندان (سهامی خاص)
۲۴,۷۴۶,۴۳۷,۰۰۰	۹۳,۸۴۴,۹۶۵,۰۰۰	-	۹۳,۸۴۴,۹۶۵,۰۰۰			
۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰			
۷۹,۷۷۹,۹۶۳,۷۴۵	۱۲۳,۸۴۳,۹۶۵,۷۴۵	-	۱۲۳,۸۴۳,۹۶۵,۷۴۵			ارجان صنعت فارس و خوزستان - علی الحساب افزایش سرمایه

۹-۲- بابت سود سرمایه گذاری در سهام شرکت های صنایع سیمان غرب (سهامی عام)، سیمان خوزستان (سهامی عام)، سیمان بهیمان (سهامی عام)، سیمان خاش (سهامی عام)، نوآوران صنعت سبز (سهامی خاص) و توسعه صادرات صنعت سیمان (سهامی خاص)، جمعاً مبلغ ۲۵۵,۱۲۳,۳۰۰ ریال سود شناسایی گردیده که به حساب سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی (به شرح یادداشت ۲۶) منظور شده است.

۹-۳- در تاریخ ترازنامه، شرکت مالک ۷۹,۸۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی و معادل ۲۰ درصد از کل سهام شرکت ارجان صنعت (سهامی خاص) می باشد که با توجه به تبعیت هر دو شرکت از سیاست های کلان شرکت مادر عدم وجود نفوذ قابل ملاحظه در شرکت سرمایه پذیر، جهت ارزش یابی سرمایه گذاری فوق از روش بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته (یادداشت ۳-۲) استفاده شده است. همچنین افزایش سرمایه شرکت ارجان صنعت فارس و خوزستان از ۳۹۹ میلیارد ریال به ۶۰۰ میلیارد ریال مورد تصویب مجمع فوق العاده شرکت مذکور و شرکت در این افزایش سرمایه مورد تصویب هیات مدیره شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام) قرار گرفته است و مبالغ پرداخت شده تحت عنوان علی الحساب افزایش سرمایه در این خصوص می باشد.

۱۰- داراییهای نامشهود

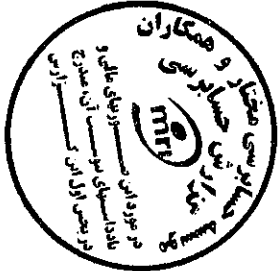
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۴۵,۴۸۲,۸۴۰,۰۰۰	۴۵,۴۸۲,۸۴۰,۰۰۰	حق الامتیاز برق
۳,۴۶۰,۹۱۹,۱۷۷	۳,۴۶۰,۹۱۹,۱۷۷	حق الامتیاز گاز
۱۴۴,۸۱۸,۴۹۵	۱۴۴,۸۱۸,۴۹۵	خطوط تلفن ثابت، همراه و بی سیم
۱,۲۴۰,۰۰۰	۱,۲۴۰,۰۰۰	انشعابات آب و فاضلاب
۶۴۶,۰۷۴,۲۳۳	۶۴۶,۰۷۴,۲۳۳	فیبر نوری
۴۹,۷۳۵,۸۹۱,۹۰۵	۴۹,۷۳۵,۸۹۱,۹۰۵	



شیرکت سهامان قاریس نو - سهامی عام
 ماده دانت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱- دارائیهای ثابت مشهود

منبع مخفی - ریال		استهلاک انباشته - ریال					بهای تمام شده - ریال					یادداشت	توضیح
۱۳۶۵/۱۳۷۰	۱۳۶۹/۱۳۷۴	۱۳۶۹/۱۳۷۴	تغییرات	استهلاک دوره مالی	مقدار استهلاک	۱۳۶۹/۱۳۷۴	تغییرات	تغییرات	توزیع	مقدار ابتدای سال			
۹,۴۰۶,۸۲۳,۶۹۲	۱,۵۲۷,۸۲۸,۸۱۳	-	-	-	-	۱,۵۲۷,۸۲۸,۸۱۳	-	-	-	۹,۴۰۶,۸۲۳,۶۹۲	۱۱-۲	زمین	
۲۱۱,۲۲۳,۵۸۱,۹۱۶	۲۲۳,۶۹۳,۱۶۶,۶۶۱	۶۸,۶۵۸,۹۱۱,۵۸۵	-	۲۴,۳۸۳,۹۹۷,۶۰۱	۲۵۶,۲۷۲,۹۱۴,۶۶۴	۶۰۴,۱۵۱,۱۲۷,۹۵۶	-	۱,۵۶۳,۵۸۱,۶۰۶	۲۴,۹۸۸,۸۵۵,۰۰۰	۵۶۷,۵۹۹,۴۹۶,۳۸۰	۱۱-۳	ساختمان	
۶,۸۸۳,۵۳۱,۲۳۳	۶۱,۹۱۵,۳۸۹,۷۷۷	۳۳۹,۰۳۹,۷۳۴,۷۷۱	-	۶,۹۱۲,۰۰۰,۵۱,۵۵۵	۶۳۱,۰۰۹,۶۲۳,۳۱۶	۶۸,۰۹۵۵,۱۴,۵۶۸	-	-	-	۶۸,۰۹۵۵,۱۴,۵۶۸		مقتضی آلات و تجهیزات	
۹,۲۵۰,۰۲۳,۴۵۹	۸,۵۵۶,۱۲۰,۳۳۳	۵۸,۹۳۵,۵۷۰,۶۰۳۹	-	۱,۱۹۴,۱۰۰,۳۵۱۷	۵۷,۷۵۱,۶۰۴,۵۳۳	۶۷,۵۰۱,۸۱۶,۶۸۱	-	-	-	۶۷,۵۰۱,۸۱۶,۶۸۱		تجهیزات	
۱۲,۶۸۰,۱۴۵,۷۶۰	۱۱,۴۵۸,۰۸۴,۰۱۲	۳۱,۵۵۵,۲۴۴,۵۳۳	(۳۱۷,۷۶۴,۸۵۰)	۳,۳۸۸,۶۹۱,۱۱۲	۲۹,۳۳۵,۳۷,۲۷۰	۴۲,۰۷۵,۱۸۴,۰۰۰	-	۱,۲۹۳,۸۲۱,۳۸۹	-	۴۲,۰۷۵,۱۸۴,۰۰۰	۱۱-۴	ابزار آلات	
۱,۶۱۱,۰۴۷,۶۶۱	۱,۸۴۸,۴۳۳,۳۱۰	۵,۰۱,۵۵۵,۹۸۷	(۶۸,۷۰۰,۰۰۰)	۵,۴۴۹,۰۲۱,۰۰۳	۵,۰۹۵,۳۲۹,۸۸۴	۷,۴۵۰,۰۳۳,۲۹۷	(۶۸,۷۰۰,۰۰۰)	۸۱۲,۳۰۰,۴۷۵	-	۶,۲۷۰,۰۳۳,۴۱۵	۱۱-۵	رسائل طلبه	
۷,۰۶۳,۵۳۷,۰۶۸	۵,۲۷۴,۳۷۰,۸۸۳	۲,۰۰۴,۵۵۵,۶۰۱۲	(۳۰۴,۶۶۴,۰۸۷)	۳,۸۵۵,۵۳۰,۱۳۱	۱۸,۳۳۵,۰۹۷,۵۶۸	۲,۶۷۲,۰۶۶,۳۴۲	(۳۰,۸۵۶,۴۶۶)	۱,۶۸۰,۸۵۳,۲۷۳	-	۲,۵۴۱,۲۰۷,۶۶۴	۱۱-۶	تجهیزات و مستلزمات	
۳۰۰,۵۷۱,۳۴۰,۱۸۸	۳۹۵,۸۴۵,۵۵۵,۵۵۵	۹۳۶,۲۶۷,۶۳۷,۴۶۶	(۶۹۱,۱۱۶,۹۳۷)	۳,۸۳۲,۰۴۶,۳۷۹	۸۹۹,۱۱۱,۷۷۸,۰۲۴	۱,۳۳۱,۳۳۳,۱۵۳,۱۳۹	(۶,۶۸۹,۲۱۴,۱۱۱)	۵,۳۴۹,۵۵۹,۰۰۰	۲۴,۹۸۸,۸۵۵,۰۰۰	۱,۱۹۹,۶۸۳,۶۵۸,۷۱۲			
۵,۳۱۰,۰۲۱۹,۶۶۷	۱,۵۹۵,۹۱۴,۹۸۰					۱,۵۹۵,۹۱۴,۹۸۰	(۳,۶۴۶,۶۳۸,۰۶۱)	(۱,۵۶۳,۵۸۱,۶۰۶)	۱,۵۹۵,۹۱۴,۹۸۰	۵,۳۱۰,۰۲۱۹,۶۶۷	۱۱-۸	دارایی های در جریان تکمیل	
۱۱,۴۵۷,۱۷۸,۶۳۳	۱۲,۱۰۰,۴۰۸,۱,۵۳۴					۱۲,۱۰۰,۴۰۸,۱,۵۳۴	(۵,۲۷۷,۱۰۰)	-	۶,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۵,۷۱۸,۶۳۳	۱۱-۹	بیش بودجه های سرمایه ای	
۲۴,۵۵۷,۰۳۷,۸۲۹	۲۲,۶۴۴,۵۸۳,۹۹۴					۲۲,۶۴۴,۵۸۳,۹۹۴	(۲۱۶,۵۷۶,۰۵۵)	(۳,۷۸۵,۹۷۷,۴۱۶)	۱,۲۷۰,۰۰۰,۹۸,۵۸۴	۲۴,۵۵۷,۰۳۷,۸۲۹	۱۱-۱۰	اطلاق سرمایه ای در کنار	
۷۶۱,۰۶۰,۱۷۶,۳۳۶	۷۵,۰۹۱۹,۰۹۵,۱۴۱					۱,۲۸۸,۶۷۷,۶۳۶,۰۰۰	(۱۲,۵۵۸,۷۷۵,۳۳۷)	-	۳۹,۰۰۸,۴۳۴,۵۶۴	۱,۲۶۹,۲۰۷,۸۹۴,۳۷۰		جمع کل	



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱-۱ در تاریخ ترازنامه ساختمان ها، ماشین آلات، تجهیزات، تاسیسات، ابزارها و اثاثه در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، زلزله و آتشفشان، ترکیدگی لوله آب، ضایعات برف و باران و سرقت دارای پوشش بیمه ای تا سقف ۱,۳۶۹,۸۱۵ میلیون ریال بوده و وسائط نقلیه به استثناء موتورسیکلت ها نیز تحت پوشش بیمه بدنه می باشند.

۱۱-۲ زمینهای پلاکهای ۲۹/۱۱۳۹ به مساحت ۱۰۰ هکتار و ۲۴/۱۱۳۹ به مساحت حدود ۵۸ هکتار واقع در دشت موک فیروزآباد (محل کارخانه) با کلیه مستحقات آنها در قبال تسهیلات دریافتی از بانک تجارت در رهن بانک مذکور قرار دارد.

۱۱-۳ افزایش حساب ساختمانها بمبلغ ۳۴,۹۸۹,۸۵۰,۰۰۰ ریال بابت خرید ساختمان دفتر مرکزی شیراز می باشد و نقل و انتقال ثبت شده در این حساب بمبلغ ۱,۵۶۳,۵۸۱,۶۰۶ ریال مربوط به هزینه های تکمیل محوطه سازی کارخانه می باشد.

۱۱-۴ نقل و انتقال به حساب ابزارآلات به مبلغ ۱,۲۹۲,۸۲۱,۳۸۹ ریال شامل خرید ابزارآلات جدید، عمدتاً شامل یک دستگاه فلیم فتومتر بمبلغ ۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، دستگاه جارمیل بمبلغ ۵۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال، وینچ بمبلغ ۵۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال، چوب استیک بمبلغ ۵۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال و سایر ابزارآلات مورد نیاز می باشد.

۱۱-۵ نقل و انتقال به حساب وسایل نقلیه بابت خرید یک دستگاه وانت کاپرا به مبلغ ۶۶۵,۸۰۲,۷۵۲ ریال و یک دستگاه موتورسیکلت به مبلغ ۴۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ده دستگاه دوچرخه به مبلغ ۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۱۱-۶ نقل و انتقال به حساب اثاثه و منقوبات اداری به مبلغ ۱,۶۸۰,۸۵۲,۲۷۳ ریال بابت خرید اثاثه جدید می باشد که عمدتاً شامل یک دستگاه UPS بمبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، یک دستگاه سرور به مبلغ ۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، هفت عدد کیس کامپیوتر بمبلغ ۲۴۱,۷۶۰,۰۰۰ ریال، بیست عدد دستگاه تگ خوان بمبلغ ۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، سه عدد پرینتر بمبلغ ۶۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال و سایر اقلام مورد نیاز می باشد.

۱۱-۷ سایر تغییرات دارایی های ثابت به شرح زیر قابل تفکیک است:

بهای تمام شده	استهلاک انباشته	مبلغ دفتری
ریال	ریال	ریال
۷,۸۶۸,۹۷۳,۷۶۹	-	۷,۸۶۸,۹۷۳,۷۶۹
زمین - انتقال به حساب دارایی های نگهداری شد		
۳۴۳,۱۷۵,۸۷۵	(۳۱۷,۷۶۳,۸۵۰)	۲۵,۴۱۲,۰۲۵
ابزارآلات - اسقاط و مفقودی		
۶۸,۷۰۰,۰۰۰	(۶۸,۷۰۰,۰۰۰)	-
وسائط نقلیه - اسقاط		
۴۰۸,۸۶۴,۴۶۷	(۳۰۴,۶۶۳,۰۸۷)	۱۰۴,۲۰۱,۳۸۰
اثاثه اداری - اسقاط و مفقودی		
۳,۶۴۶,۶۳۸,۰۶۱	-	۳,۶۴۶,۶۳۸,۰۶۱
ساختمان های در دست تکمیل-اصلاح مانده حسا		
۵,۷۹۷,۱۰۰	-	۵,۷۹۷,۱۰۰
سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای-تعدیل		
۲۱۶,۵۷۶,۰۵۵	-	۲۱۶,۵۷۶,۰۵۵
اقلام سرمایه ای در انبار-اصلاح مانده حساب		
۱۲,۵۵۸,۷۲۵,۳۲۷	(۶۹۱,۱۲۶,۹۲۷)	۱۱,۸۶۷,۵۹۸,۳۹۰

۱۱-۸ دارایی های در جریان تکمیل شرکت شامل موارد زیر می باشد:

مخارج انباشته	برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل کار	
			۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۳,۶۴۶,۶۳۸,۰۶۲	-	-	۹%	-
ساخت و تجهیز دفتر مرکزی				
۱,۵۶۳,۵۸۱,۶۰۵	-	-	۹۵%	-
محوطه سازی کارخانه				
۰	۱,۳۳۳,۷۹۹,۶۰۷	۱,۷۸۹,۱۶۱,۴۹۴	۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۳۰%
سالن ورزشی				
۰	۲۶۲,۱۱۵,۳۷۳	۴۲۲,۲۹۰,۳۷۳	۱۳۹۷/۰۶/۰۱	۷۵%
انبارناریه				
۵,۲۱۰,۲۱۹,۶۶۷	۱,۵۹۵,۹۱۴,۹۸۰	۲,۲۱۱,۴۵۱,۸۶۷		

۱۱-۹ مانده حساب پیش پرداخت های سرمایه ای به مبلغ ۱۲,۱۰۴,۹۸۱,۵۴۲ ریال متشکل از ۴ مورد می باشد که عمدتاً شامل وجوه پرداختی جهت خرید زمین دسترسی به معدن باوریان به م

۶,۱۶۶,۹۰۶,۲۵۰ ریال که عملیات تملک آنها در مراحل نهایی می باشد و شرکت فولاد شرق ماهان به مبلغ ۵,۱۲۸,۸۰۰,۰۰۰ ریال بابت خرید دیسک روتور می باشد.

۱۱-۱۰ موجودی های سرمایه ای به مبلغ ۴۲,۶۴۴,۵۸۲,۹۶۴ ریال عمدتاً شامل اقلیمی از قبیل گیربکس، موتور وسایر تجهیزات با ارزش مربوط به ماشین آلات و تجهیزات می باشد که پس از نصب به حساب دارایی های ثابت منظور خواهد شد.



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲- سایر دارایی ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۴,۵۳۹,۸۴۶,۵۰۴	۱۲-۱ سهم سال آتی از مخارج تعمیرات ماشین آلات
۱۱,۵۴۴,۰۲۴,۷۹۱	۱۱,۲۶۳,۶۵۸,۴۵۲	۱۲-۲ مخارج آماده سازی معادن
۱۸,۶۵۱,۶۶۲,۴۲۸	۱۱,۵۲۶,۹۹۵,۸۸۰	۱۲-۳ سپرده های مسدود شده بانکی
۹,۵۲۳,۱۳۲,۸۵۲	۹,۵۲۳,۱۳۲,۸۵۲	۱۲-۴ قطعات بگ هاوس فیلتر
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعہ اجاره ساختمان - یوسف علی پور
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعہ نزد هتل همای شیراز
۳۹,۹۲۸,۸۲۰,۰۷۱	۴۷,۰۶۳,۶۳۳,۶۸۸	

۱۲-۱- مخارج سالهای آتی از بابت مخارج تعمیرات که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ صورت پذیرفته می باشد که در سال مالی بعد به حساب هزینه منظور می شود.

۱۲-۲- گردش مخارج آماده سازی معادن طی سال مالی به قرار زیر بوده است :

مانده پایان سال	کاهش طی سال	افزایش طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۳۵,۲۷۸,۶۰۵	(۳۴۴,۸۱۶,۳۳۹)	-	۷,۲۸۰,۰۹۴,۹۴۴
۷۴۴,۴۶۵,۵۹۹	-	-	۷۴۴,۴۶۵,۵۹۹
۱,۱۱۷,۵۲۲,۶۱۲	-	۶۴,۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۳,۰۷۲,۶۱۲
۲,۴۶۶,۳۹۱,۶۳۶	-	-	۲,۴۶۶,۳۹۱,۶۳۶
۱۱,۲۶۳,۶۵۸,۴۵۲	(۳۴۴,۸۱۶,۳۳۹)	۶۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۱,۵۴۴,۰۲۴,۷۹۱

۱۲-۲-۱- کاهش در مخارج سنوات آتی معادن بابت بخشی از این مخارج می باشد که بشرح یادداشت شماره ۴-۶-۲ به هزینه سال جاری انتقال یافته است.

۱۲-۳- سپرده های مسدود شده بانکی شامل مبلغ ۷,۷۱۰,۹۹۵,۸۸۰ ریال سپرده نزد بانک تجارت و مبلغ ۳,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال سپرده نزد بانک ملت در قبال تسهیلات دریافتی بوده و تا زمان تسویه تسهیلات نزد بانک های اشاره شده باقی خواهد ماند.

۱۲-۴- قطعات بگ هاوس فیلتر بمبلغ ۹,۵۲۳,۱۳۲,۸۵۲ ریال در سنوات قبل بمنظور اجرای فیلتراسیون خط تولید خریداری شده لیکن بعلت منتفی شدن اجرای این پروژه مبلغ فوق در حساب سایر داراییها طبقه بندی گردیده و شرکت در نظر دارد در آینده از قطعات مذکور در پروژه مشابه ای استفاده نماید.



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
تجاری :		
حساب های پرداختنی :		
۲۹,۶۸۸,۸۱۷,۶۱۲	۳۴,۳۰۸,۲۷۲,۷۳۹	۱۳-۱
۱۵,۲۳۴,۵۷۵,۸۹۵	۲۱,۳۹۱,۲۷۳,۲۰۳	۱۳-۲
۸,۷۳۵,۴۵۵,۰۴۵	۲۹,۹۳۲,۱۹۲,۶۰۷	۱۳-۳
۱۰,۶۴۶,۱۳۳	۱۰,۶۴۶,۱۳۳	۱۳-۴
۲۲,۳۲۴,۷۲۸,۵۳۵	۱۴,۱۳۷,۸۳۰,۱۰۵	۱۳-۵
۷۵,۹۹۴,۲۲۳,۲۲۰	۹۹,۷۸۰,۲۱۴,۷۸۷	
غیر تجاری :		
حساب های پرداختنی :		
۲۰,۴۰۳,۵۸۴,۶۹۱	۶۳,۴۷۳,۹۶۸,۴۲۹	۱۳-۶
۱۷,۳۳۰,۸۱۶,۳۳۵	۱۶,۸۲۸,۷۶۹,۳۲۳	۱۳-۷
۱۰,۱۵۴,۶۹۲,۲۸۱	۱۷,۵۶۷,۱۵۱,۸۵۱	۱۳-۸
۹,۴۷۷,۷۹۴,۳۸۰	۱۵,۷۰۱,۰۱۹,۸۲۲	۱۳-۹
۵,۸۵۴,۱۹۶,۷۸۳	۱,۵۰۴,۹۴۹,۰۳۰	۱۳-۱۰
۴,۷۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱۱
۵,۱۲۹,۳۶۴,۱۲۶	۲۳,۰۴۴,۱۳۹,۱۸۴	۱۳-۱۲
۲,۱۰۸,۱۸۴,۷۷۷	۷,۰۷۲,۹۴۸,۰۷۸	
۲,۱۵۲,۸۵۶,۰۸۷	۱۱,۳۹۹,۴۳۴,۴۳۷	۱۳-۱۳
۱,۸۸۳,۱۹۷,۸۹۲	۱,۳۷۳,۷۴۴,۲۱۸	
۵۴۵,۴۹۱,۳۶۰	۳۴۸,۹۹۲,۳۶۲	
-	۱,۰۶۷,۴۸۱,۵۶۴	
۳,۵۸۰,۹۷۰,۷۹۵	۴۷۳,۸۱۹,۳۱۳	
۸۳,۳۴۳,۶۴۹,۴۰۷	۱۶۰,۳۰۱,۴۱۷,۵۱۱	
۱۵۹,۳۳۷,۸۷۲,۶۲۷	۲۶۰,۰۸۱,۶۳۲,۲۹۸	



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

- ۱۳-۱- مطالبات فروشندگان سوخت و انرژی مربوط به شرکت ملی گاز بمبلغ ۱۸,۶۲۹,۷۰۰,۵۴۴ ریال، شرکت برق منطقه ای فارس بمبلغ ۳,۴۶۲,۷۵۳,۶۹۸ ریال و شرکت افق تامین انرژی طوس بمبلغ ۷,۶۳۲,۹۴۱,۹۴۰ ریال بابت بهای انرژی می باشد.
- ۱۳-۲- مطالبات فروشندگان مواد اولیه عمدتاً مربوط به شرکت افرا بافت بمبلغ ۱۳,۷۱۲,۳۴۳,۲۱۲ ریال بابت خرید پاکت، شرکت زرین کانیات یزد بمبلغ ۲,۶۵۲,۱۹۹,۲۴۶ ریال بابت استخراج معادن و بازرگانی حدید گستر سیرجان بمبلغ ۲,۱۲۹,۷۰۴,۰۹۰ ریال بابت خرید سنگ آهن می باشد.
- ۱۳-۳- مطالبات فروشندگان قطعات و لوازم شامل خرید قطعات مورد نیاز از شرکت های متعدد می باشد، که عمده مبالغ آن از شرکت فولاد شرق ماهان بمبلغ ۸,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شرکت فرآورده های دیرگداز ایران بمبلغ ۷,۸۳۲,۶۸۱,۶۰۰ ریال و شرکت فرآورده های نسوز ایران بمبلغ ۷,۰۶۶,۷۷۹,۵۸۰ ریال می باشد.
- ۱۳-۴- مطالبات تجاری شرکت های گروه مربوط به شرکت گچ ماشینی فارس بابت خرید سنگ گچ بوده است.
- ۱۳-۵- مطالبات پیمانکاران و فروشندگان سایر کالا و خدمات بمبلغ ۱۴,۱۳۷,۸۳۰,۱۰۵ ریال عمدتاً مربوط به خدمات و کلاهی دریافت شده از سایر شرکت ها و اشخاص طرف حساب شرکت می باشد.
- ۱۳-۶- سپرده های پرداختی شامل سپرده دریافتی از شرکت دلیو جنرال تریدینگ بمبلغ ۴۷,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت فروش محصول صادراتی می باشد که براساس قرارداد به شرکت مذکور برگشت داده شود. سپرده حق بیمه بمبلغ ۱۲,۴۱۰,۰۸۷,۶۹۰ ریال، سپرده حسن انجام کار بمبلغ ۸۵۱,۲۷۷,۳۹۹ ریال، سپرده مزایده و مناقصه بمبلغ ۷۵۵,۸۶۴,۳۴۰ ریال و سایر سپرده ها بمبلغ ۱,۷۲۶,۷۳۹,۰۰۰ ریال می باشد.
- ۱۳-۷- مطالبات کارکنان بمبلغ ۱۶,۸۲۸,۷۶۹,۳۲۳ ریال عمدتاً مربوط به مرخصی استفاده نشده کارکنان به مبلغ ۱۲,۵۲۲,۹۰۳,۵۸۰ ریال می باشد.
- ۱۳-۸- مطالبات پیمانکاران و فروشندگان غیر تجاری عمدتاً شامل خدمات بازرگانی محصول دریافت شده از بازرگانی عباسی لامرد بمبلغ ۳,۰۸۳,۹۰۰,۲۳۸ ریال، کرایه حمل محصول صادراتی بمبلغ ۲,۲۵۹,۷۴۸,۱۵۲ ریال، شرکت رهشاد سپاهان بمبلغ ۴,۷۰۷,۷۳۶,۶۰۱ ریال، شرکت خدماتی همپای محیط شیراز بمبلغ ۱,۶۱۴,۱۲۷,۷۵۸ ریال می باشد.
- ۱۳-۹- مطالبات مشتریان بمبلغ ۱۵,۷۰۱,۰۱۹,۸۲۲ ریال مربوط به برگ فروش های ابطالی مشتریان بمبلغ ۴,۵۱۳,۷۰۲,۴۵۵ ریال و مطالبات راکد مشتریان بمبلغ ۳,۹۵۹,۲۳۲,۶۳۵ ریال و مطالبات بابت تخفیفات بمبلغ ۴,۲۷۴,۷۲۵,۶۳۱ ریال می باشد.
- ۱۳-۱۰- مبلغ مذکور بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده بابت بدهی به سازمان امور مالیاتی استان فارس می باشد که در تاریخ تایید صورتهای مالی تماماً پرداخت گردیده است، در ضمن دفاتر سال ۱۳۹۶ از بابت تعیین مطالبات یا بدهی ارزش افزوده هنوز مورد رسیدگی مسئولین مربوطه قرار نگرفته است.
- ۱۳-۱۱- مطالبات اداره کل منابع طبیعی استان فارس به مبلغ ۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به تعهد شرکت مینی بر اجرای طرح جنگل کساری در منطقه دشت موک استان فارس به مدت ۴ سال از ابتدای سال ۱۳۸۸ می باشد. که طی سال مالی ۱۳۹۶ بخش عمده آن انجام شده است.
- ۱۳-۱۲- مانده حساب مطالبات شرکتهای گروه بمبلغ ۲۳,۰۴۴,۱۳۹,۱۸۴ ریال عمدتاً مربوط به شرکت نوآوران صنعت سبز به مبلغ ۱۹,۵۶۰,۷۴۵,۵۶۶ ریال بابت خرید ساختمان دفتر مرکزی و مبلغ ۳,۲۹۱,۴۷۱,۰۰۵ ریال مربوط به شرکت سیمان فارس و خوزستان می باشد.
- ۱۳-۱۳- مانده حساب حق بیمه پرداختی مربوط به حق بیمه اسفندماه کارکنان شرکت می باشد، همچنین لازم به توضیح است که دفاتر قانونی شرکت برای سال ۱۳۹۵ مورد رسیدگی تامین اجتماعی قرار گرفته است و از این بابت ذخیره در حسابها انعکاس یافته است و مراتب اعتراض به سازمان تامین اجتماعی ارسال گردیده است. لیکن نتیجه اعتراض تا تاریخ تایید صورتهای مالی مشخص نگردیده است. دفاتر شرکت برای سال مالی مورد گزارش مورد بررسی سازمان مذکور واقع نشده است.
- قرار نگرفته است.
- ۱۳-۱۴- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۹۶,۳۳۲ میلیون ریال از مجموع بدهیهای شرکت تسویه شده است.



شرکت سهامی فارس نو - سهامی عام
 تادانست های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۴- مالیات پرداختی

نوع تشخیص	مالیات						سال مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایزازی	
رسیدگی به دفاتر	۱۰,۷۹۸,۵۰۰,۴۰۳ ریال	-	۷۸۸,۳۲۶,۲۶۱ ریال	۱,۱۲۷,۵۲۹,۷۰۲ ریال	-	-	۱۳۸۶
رسیدگی به دفاتر	۳,۴۰۰,۹۹۲,۴۸۸	۲,۴۰۰,۹۹۲,۴۸۸	۲,۹۶۳,۸۱۸,۷۶۱	۷,۳۲۳,۸۱۱,۲۴۹	-	-	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر	۴,۱۵۸,۹۵۲,۸۲۵	-	۲,۵۰۶,۰۵۱,۸۲۰	۴,۶۳۱,۰۵۸,۷۰۵	-	-	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر	۳۶,۳۷۷,۵۸۱,۴۸۵	۱۲,۰۴۰,۲۳۹,۱۶۱	۳۲,۵۹۰,۷۹۲,۷۱۳	۵,۶۶۷۱,۲۵۲,۰۳۴	۳۲,۵۹۰,۷۹۲,۷۱۳	۱۴۴,۸۴۷,۹۷۲,۰۵۸	۱۳۹۵
رسیدگی نشده	-	۵۷,۴۶۱,۱۹۸,۹۳۳	-	-	-	۵۷,۴۶۱,۱۹۸,۹۳۳	۱۳۹۶
	۴۵۰,۱۷۳,۷۷۲,۱۱۱	۷۲,۹۰۲,۴۲۰,۵۸۲	-	-	-	۲۵۵,۳۲۸,۳۱۰,۶۳۷	۱۳۹۶

۱۴-۱- صافیت مالیاتی ۱۰ ساله شرکت در پایان سال مالی ۱۳۹۴ خاتمه یافته و از ابتدای سال مالی ۱۳۹۵ مالیات طبق مفاد ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم برآورده می گردد.

۱۴-۲- مالیات بر درآمد شرکت به استثنای سال ۱۳۹۲ برای کلیه سالهای قبل از سال مالی ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است.

۱۴-۳- تا توجه به اعتراض سازمان امور مالیاتی به رای هیئت حل اختلاف، پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۲ به مجری قرار اجراء گردید که تا تاریخ تأیید صورت های مالی گزارش ایشان صادر نگردیده است.

۱۴-۴- برای سال مالی ۱۳۹۵ برگ تشخیص مالیاتی صادر و ابلاغ گردیده لیکن شرکت نسبت به مواردی از محسوبات آن اعتراض نموده که تاکنون هیئت حل اختلاف مربوط به آن برگزور نشده است. در این خصوص بابت مبلغ مورد اعتراض ذخیره ای به میزان ۱۲۰۴ میلیون ریال تا تعیین تکلیف اعتراض در حسابها منظور شده است.

۱۴-۵- از بابت عدم رعایت مفاد ماده ۱۶۹ قانون مالیاتهای مستقیم برای سال مالی ۱۳۹۱ مبلغ ۱۰۰,۶۸۹ میلیون ریال از سوی سازمان امور مالیاتی مطالبه شده است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است با توجه به پشتیبانی جوازهای ذخیره ای از این بابت در حسابها انعکاس نیافته است. نتیجه اعتراض تا تاریخ تأیید صورت های مالی مشخص نگردیده است.

۱۴-۶- برای سال مالی مورد گزارش مالیات عملکرد نسبت سود ایزازی با احتساب منابع مبالغ از مالیات برآورد شده و در حسابها منظور گردیده است.

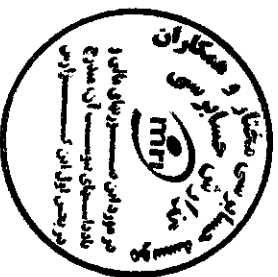
۱۵- سود سهام پرداختی
 مانده حساب سود سهام پرداختی به شرح زیر قابل تفکیک است :
 مانده پرداخت نشده :

ریال	ریال
۱۳۹۵/۱۷۳۰	۱۳۹۶/۱۷۲۹
ریال	ریال
۳۳,۲۵۵,۹۴۰,۱۰۴	۴۳,۲۵۵,۹۴۰,۱۰۴
۲۲۶,۱۲۳,۴۰۹,۱۸۰	۲۳۱,۹۸۷,۲۹۶,۴۴۱
۹۴,۵۶۷,۸۴۵,۴۸۰	-
۳۳۰,۶۹۱,۲۵۲,۶۶۰	۲۷۸,۲۴۳,۲۲۶,۵۲۵

۱۵-۱- سود سهام پرداختی به سهامداران حقیقی از ابتدای تیر ماه ۱۳۹۶ به حساب بانک تجارت (قابل برداشت در کلیه شعبه) واریز گردیده و قسمتی از مانده حساب فوق مربوط به سهامداری است که تا پایان سال مالی جهت دریافت سود سهام متعلقه به بانک مراجعه ننموده اند.

۱۵-۲- سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۳۹۴ مبلغ ۸۶۰ ریال و برای سال مالی ۱۳۹۵ مبلغ ۵۲۰ ریال بوده است.

۱۵-۳- اجرای ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار منتهی بر ضرورت افزایش سرمایه شرکت از ۳۵۰ میلیارد ریال به ۵۰۰ میلیارد و اعلام موافقت سهامدار اصلی شرکت جهت انجام این امر از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران. اقدام در این زمینه در سال مالی ۱۳۹۷ در دستور کار قرار گرفته که در صورت تحقق این امر پیش بینی می شود قسمتی از بدهی شرکت بابت سود سهام در سال مالی بعد تسویه گردد.



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۶- تسهیلات مالی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۶۷,۷۶۲,۷۲۲,۱۵۵	۱۳۲,۴۸۳,۴۶۳,۶۲۷
(۷,۱۹۹,۹۵۸,۸۹۸)	(۷,۷۶۶,۱۴۹,۸۸۹)
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۱۲۴,۷۱۷,۳۱۳,۷۳۸

بانک ها

سود و کارمزد سال های آتی

حصه جاری

۱-۱۶- تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است :

۱-۱-۱-۱۶- به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۳۳,۲۰۲,۹۹۳,۱۸۲	۹۹,۳۱۱,۴۵۳,۶۵۶
۲۷,۳۵۹,۷۷۰,۰۷۵	۲۵,۴۰۵,۸۶۰,۰۸۲
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۱۲۴,۷۱۷,۳۱۳,۷۳۸

۱۸ تا ۲۵ درصد

۱ تا ۱۰ درصد

۲-۱-۱۶- به تفکیک زمان بندی پرداخت :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	-
-	۱۲۴,۷۱۷,۳۱۳,۷۳۸
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۱۲۴,۷۱۷,۳۱۳,۷۳۸

۱۳۹۶

۱۳۹۷

۳-۱-۱۶- به تفکیک نوع وثیقه :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۳۰۷,۱۷۱,۰۵۵	۹۵,۸۶۸,۹۷۹,۷۸۸
۹۳,۳۷۵,۷۶۳,۲۵۷	۶,۲۳۰,۳۱۳,۷۳۸
۶۵,۸۷۹,۸۲۸,۹۴۵	۲۲,۶۱۸,۰۲۰,۲۱۲
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۱۲۴,۷۱۷,۳۱۳,۷۳۸

چک و سفته

ضمانت اشخاص وابسته

ترهین زمین کارخانه و مستحدثات واقع در آن

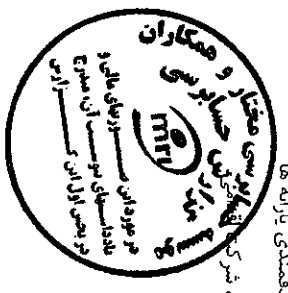


شیرکت سهامان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۶-۲- گردش طی دوره مالی و خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است :

جمع	تسهیلات ریالی					
	بانک ملت	بانک توسعه تعاون	بانک توسعه صادرات	بانک ملی	پارانه انرژی	بانک تجارت
	سرمایه در گردش	فروش اقساطی	فروش اقساطی			سرمایه در گردش
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال
۱۶۰,۵۶۲,۷۶۳,۲۵۷	۷۱,۰۰۶,۷۸۷,۳۴۴	-	-	۲۷,۳۵۹,۷۷۰,۰۷۵	۶۲,۱۹۶,۲۰۵,۸۴۰	مانده ابتدای سال مالی
						افزافه می شود :
۲۷۷,۶۶۰,۱۱۰,۵۳۵	۱۱۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۶۳,۴۷۱,۳۳۵	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۴۰۶,۶۳۹,۲۰۰	دریافت تسهیلات
۲۳,۸۷۱,۴۱۱,۶۵۸	۱۰,۸۶۵,۰۰۰,۳۳۷۹	۲,۴۷۹,۳۳۷,۷۴۴	۲,۶۲۷,۲۹۷,۲۵۸	-	۷,۸۹۹,۶۷۳,۲۷۷	سود تضمین شده سال مالی (یادداشت ۲۵)
۷,۷۶۶,۱۴۹,۸۸۹	-	-	۶,۸۳۲,۱۸۶,۰۷۵	-	۹۳۳,۹۶۳,۸۱۴	تعهدات سود تضمین شده سنوات آتی
(۳۱۴,۷۳۴,۷۵۲,۱۰۰)	(۱۸۴,۸۴۴,۳۴۰,۰۰۰)	(۳۶,۴۶۳,۴۷۱,۳۳۵)	-	(۱,۹۵۳,۹۰۹,۹۹۳)	(۹۱,۴۷۳,۱۳۰,۷۷۷)	بازپرداخت اصل اقساط
(۲۲,۶۴۲,۲۱۹,۶۱۲)	(۱۱,۸۱۷,۵۵۰,۷۲۱)	(۲,۴۷۹,۳۳۷,۷۴۴)	-	-	(۸,۳۴۵,۳۳۱,۱۴۷)	پرداخت سود تضمین شده اقساط
۱۳۲,۴۸۳,۴۶۳,۶۲۷	-	-	۸۴,۴۵۹,۵۸۳,۳۳۳	۲۵,۴۰۵,۸۶۰,۰۸۲	۲۲,۶۱۸,۰۲۰,۲۱۲	مانده پایان سال مالی
(۷,۷۶۶,۱۴۹,۸۸۹)	-	-	(۶,۸۳۲,۱۸۶,۰۷۵)	-	(۹۳۳,۹۶۳,۸۱۴)	کسر می شود :
۱۳۲,۷۱۷,۳۱۳,۷۳۸	-	-	۷۷,۶۲۷,۳۹۷,۲۵۸	۲۵,۴۰۵,۸۶۰,۰۸۲	۲۱,۶۸۴,۰۵۶,۳۹۸	سود تضمین شده سنوات آتی
						حصه کوتاه مدت

۱-۲- مبلغ ۲۵,۴۰۵,۸۶۰,۰۸۲ ریال مانده وام دریافتی از بانک ملی مربوط به وامی است که از محل منابع وزارت صنایع و معادن و تجارت و در راستای کمک به واحدهای تولیدی انرژی بر که در زمان اجرای طرح هدفمندی یارانه ها متحمل افزایش هزینه گردیده لیکن مجاز به افزایش نرخ فروش محصولات خود نبوده اند دریافت شده است . از آنجا که شرکت های دریافت کننده وام بر این عقیده اند که این وام بلا عوض بوده و بنیستی بازپرداخت گردد، شرکت های تولیدی یارانه ها جهت تسویه مانده وام مذکور که فاقد سود تضمین شده و جریمه دیرکرد می باشد ننموده است.



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۷- پیش دریافت ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۵۶۹,۸۰۱,۴۲۳	۷,۷۸۳,۴۹۹,۸۷۷	محصول داخلی
۳۹,۲۶۱,۶۸۲,۲۶۲	۲۶۵,۳۶۳,۰۶۲	محصول صادراتی
۲,۸۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۵۸,۶۸۱,۲۸۳,۶۸۵	۸,۱۰۳,۸۶۲,۹۳۹	جمع

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۵,۷۶۱,۸۷۳,۳۲۰	۴۴,۹۱۶,۶۶۱,۹۱۹	مانده در ابتدای سال
(۱,۳۳۵,۴۹۱,۶۴۹)	(۲,۳۷۴,۰۰۸۲,۵۴۷)	پرداخت شده طی سال
۱۰,۴۹۰,۲۸۰,۳۴۸	۱۸,۵۱۰,۳۰۱,۵۸۸	ذخیره تامین شده
۴۴,۹۱۶,۶۶۱,۹۱۹	۶۱,۰۵۲,۸۸۰,۹۶۰	مانده در پایان سال

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در سال مالی ۱۳۸۴ و به موجب مصوبه مجمع عمومی به مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال، منقسم به ۳۵۰ میلیون قطعه سهم یک هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده، افزایش یافته است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۸۳.۳۳٪	۲۹۱,۶۶۳,۲۷۱	۸۳.۳۳٪	۲۹۱,۶۶۳,۲۷۱	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان
۶.۰۱٪	۲۱,۰۲۰,۰۰۰	۶.۰۱٪	۲۱,۰۲۰,۰۰۰	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)
۲.۴۲٪	۸,۴۸۵,۲۹۳	۲.۴۲٪	۸,۴۸۵,۲۹۳	شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)
۰.۰۰٪	-	۱.۸۰٪	۶,۳۰۲,۰۰۰	آقای طاهر بابافام
۱.۲۲٪	۴,۲۵۴,۸۶۸	۱.۱۸٪	۴,۱۳۴,۸۶۸	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی عام)
۰.۰۰٪	-	۰.۸۴٪	۲,۹۵۰,۴۷۵	آقای رسول شریفی
۰.۶۵٪	۲,۲۶۴,۸۸۷	۰.۶۵٪	۲,۲۶۴,۸۸۷	شرکت سیمان داراب (سهامی عام)
۰.۵۷٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۷٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان قائن (سهامی عام)
۰.۰۰٪	-	۰.۴۳٪	۱,۵۲۰,۰۰۰	آقای سید عبدالحسین ربیع
۱.۳۳٪	۴,۶۴۰,۹۱۱	۰.۰۱٪	۴۱,۵۷۹	آقای آیت محمدی
۰.۶۵٪	۲,۲۷۷,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	شرکت مدیران اقتصاد (سهامی خاص)
۳.۸۳٪	۱۳,۳۹۳,۷۷۰	۲.۷۵٪	۹,۶۱۷,۶۲۷	سایر سهامداران حقیقی و حقوقی
۱۰۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه، مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص در سنوات مالی قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۱- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
ریال	تن	ریال	تن	
فروش داخلی :				
۱۳۰,۴۶۹,۰۶۹,۴۴۵	۱۳۲,۰۷۱	۱۰۴,۱۵۳,۰۵۵,۷۱۰	۱۰۲,۹۷۱	سیمان فله تیپ یک ۵۲۵
۳۹۹,۳۴۱,۴۷۱,۳۵۶	۴۰۷,۹۳۴	۲۹۳,۳۴۲,۳۴۳,۹۶۸	۲۹۸,۵۶۵	سیمان فله تیپ دو
۴۴,۳۰۸,۲۴۴,۷۱۲	۴۰,۲۹۸	۲۹,۱۴۱,۲۸۰,۸۱۷	۲۵,۱۲۵	سیمان کیسه تیپ یک ۵۲۵
۳۸۸,۸۶۳,۱۶۲,۴۸۶	۳۵۰,۶۱۶	۴۴۳,۲۹۹,۲۵۱,۰۹۱	۳۹۱,۱۸۱	سیمان کیسه تیپ دو
۱۶,۶۱۱,۰۷۶,۸۰۹	۳۴,۶۹۷	-	-	کلینکر تیپ یک ۵۲۵
۹۷۹,۵۹۳,۰۲۴,۸۰۸	۹۶۵,۶۱۶	۸۶۹,۹۳۵,۹۳۱,۵۸۶	۸۱۷,۸۴۲	
فروش صادراتی :				
۱۴,۹۳۵,۲۵۱,۸۰۰	۱۳۰,۹۷	۱۱۳,۲۴۳,۱۱۰,۹۲۱	۸۴,۰۰۱	سیمان کیسه تیپ یک ۵۲۵
۱۲۲,۷۰۳,۹۰۷,۶۰۳	۱۴۴,۴۶۹	۵۷۴,۶۳۹,۳۴۹,۹۸۱	۶۰۵,۵۷۰	کلینکر تیپ یک ۵۲۵ صادراتی
۱۳۷,۶۳۹,۱۵۹,۴۰۳	۱۵۷,۵۶۶	۶۸۷,۸۸۲,۴۶۰,۹۰۲	۶۸۹,۵۷۱	
۱,۱۱۷,۲۳۲,۱۸۴,۲۱۱	۱,۱۲۳,۱۸۲	۱,۵۵۷,۸۱۸,۳۹۲,۴۸۸	۱,۵۰۷,۴۱۳	

۲۱-۱- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده محصولات به شرح ذیل است :

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	قیمت تمام شده	فروش	
درصد	ریال	ریال	ریال	
۴۰	۴۱,۸۴۴,۱۱۲,۸۵۱	۶۲,۳۰۸,۹۴۲,۸۵۹	۱۰۴,۱۵۳,۰۵۵,۷۱۰	سیمان فله تیپ یک داخلی
۴۰	۱۱۵,۹۶۸,۱۹۵,۶۱۳	۱۷۷,۳۷۴,۱۴۸,۳۵۵	۲۹۳,۳۴۲,۳۴۳,۹۶۸	سیمان فله تیپ دو داخلی
۳۴	۹,۸۶۷,۴۳۳,۴۳۳	۱۹,۲۷۳,۸۴۷,۳۸۴	۲۹,۱۴۱,۲۸۰,۸۱۷	سیمان کیسه تیپ یک داخلی
۳۳	۱۴۷,۵۲۶,۹۵۵,۹۴۳	۲۹۵,۷۷۲,۲۹۵,۱۴۸	۴۴۳,۲۹۹,۲۵۱,۰۹۱	سیمان کیسه تیپ دو داخلی
۴۷	۵۳,۰۹۴,۴۵۳,۴۴۴	۶۰,۱۴۸,۶۵۷,۴۷۷	۱۱۳,۲۴۳,۱۱۰,۹۲۱	سیمان کیسه تیپ یک صادراتی
۴۷	۲۷۱,۰۷۰,۱۷۵,۵۳۴	۳۰۳,۵۶۹,۱۷۴,۴۴۷	۵۷۴,۶۳۹,۳۴۹,۹۸۱	کلینکر تیپ یک ۵۲۵
	۶۳۹,۳۷۱,۳۲۶,۸۱۸	۹۱۸,۴۴۷,۰۶۵,۶۷۰	۱,۵۵۷,۸۱۸,۳۹۲,۴۸۸	

۲۱-۲- طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ فروش سیمان در بازارهای داخلی با توجه به آخرین نرخ های تصویبی توسط انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان و وزارت صنایع و با اعمال بعضی تخفیفات به انجام رسیده است . همچنین قابل ذکر است فروش صادراتی انجام شده طی سال مالی مورد گزارش بصورت ریالی انجام شده و از این بابت ارزی وارد شرکت نگردیده است .

۲۱-۳- در طی سال مالی ۱۳۹۶ شرکت محصولات خود را به بیش از ۴۲۵ مشتری فروخته است . مشتریان عمده خانم نساء شرفیان ، آقای حسین کهوا ، خانم زیور عبدالهی ، آقای سیف اله مالدار و میترا مرادی بوده اند که به ترتیب ۶,۳ ، ۳,۵ ، ۲,۹ ، ۲,۶ و ۲,۳ درصد محصولات شرکت را خریداری نموده اند .



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۶,۵۲۱,۵۱۲,۲۲۳	۲۰۲,۰۷۹,۳۷۲,۹۰۳	۲۲-۱ مواد مستقیم مصرفی
۴۰,۰۱۸,۱۹۳,۰۷۱	۴۶,۶۹۲,۸۳۶,۸۷۴	۲۲-۲ دستمزد مستقیم
۵۳۷,۵۰۱,۰۰۲,۹۸۹	۵۰۷,۰۸۳,۰۱۷,۲۶۰	۲۲-۲ سربار تولید
۷۷۴,۰۴۰,۷۰۸,۲۸۳	۷۵۵,۸۵۵,۲۲۷,۰۳۷	جمع هزینه های تولید
(۳۹,۲۸۹,۰۴۱,۷۲۵)	۱۵۹,۲۲۳,۴۰۸,۵۷۱	افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت
۷۳۴,۷۵۱,۶۶۶,۵۵۸	۹۱۵,۰۷۸,۶۳۵,۶۰۸	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۱۲۷,۱۶۶,۳۲۴	۳۶۰,۹۸۸,۹۱۵۱	افزایش موجودی کالای ساخته شده
۷۳۴,۸۷۸,۸۳۲,۸۸۲	۹۱۸,۶۸۸,۵۲۴,۷۵۹	بهای تمام شده کالای آماده تحویل
(۳۵,۴۲۹,۵۰۰)	(۷۵,۶۱۰,۱۲۱)	بهای تمام شده مصرف داخلی محصول
(۸۶,۳۰۱,۱۱۳)	(۱۴۷,۵۸۳,۳۹۰)	بهای تمام شده محصول اهدائی
-	(۱۸,۲۶۵,۵۷۸)	بهای تمام شده سیمان و کلینکر ضابعتی
۷۳۴,۷۵۷,۱۰۲,۲۶۹	۹۱۸,۴۴۷,۰۶۵,۶۷۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۲۲-۱- گردش بهای تمام شده مواد اولیه مصرفی به شرح ذیل می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷۰,۱۹۱,۵۹۷,۴۵۰	۶۱,۸۴۱,۷۵۵,۱۰۸	موجودی مواد اولیه ابتدای سال مالی
۸۸,۸۰۰,۷۷۴,۹۹۶	۱۰۳,۳۸۶,۰۹۴,۶۱۵	بهای تمام شده مواد اولیه خریداری شده
۷۳,۲۷۴,۷۱۲,۰۴۴	۶۵,۷۰۴,۰۰۵,۵۱۸	مواد اولیه استخراج شده:
۲۶,۰۹۶,۱۸۲,۸۴۱	۳۱,۹۴۰,۱۹۱,۳۳۹	۲۲-۲ دستمزد مستقیم استخراج مواد اولیه
۲۵۸,۳۶۳,۲۶۷,۳۳۱	۲۶۲,۸۷۲,۰۴۶,۵۸۰	۲۲-۲ سربار استخراج مواد اولیه
(۶۱,۸۴۱,۷۵۵,۱۰۸)	(۶۰,۷۹۲,۶۷۳,۶۷۷)	مواد اولیه آماده برای مصرف
۱۹۶,۵۲۱,۵۱۲,۲۲۳	۲۰۲,۰۷۹,۳۷۲,۹۰۳	موجودی مواد اولیه پایان سال مالی
		بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۲۲- هزینه دستمزد مستقیم و سربرار تولید از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
	عملیات استخراج مواد اولیه		عملیات تولید		عملیات استخراج مواد اولیه		عملیات تولید	
	دستمزد مستقیم	سربرار	دستمزد مستقیم	سربرار	دستمزد مستقیم	سربرار	دستمزد مستقیم	سربرار
حقوق								
اضافه کاری ، عیدی و پاداش								
حق بیمه سهم کارفرما								
ذخیره سنوات خدمت و بازخرید مرخصی								
سایر هزینه های پرسنلی								
حق الزحمه پیمانکار استخراج	۶۵,۷۰۴,۰۰۵,۵۱۸		۷۳,۷۷۴,۷۱۲,۰۴۴					
سوخت								
برق مصرفی								
استهلاک								
تعمیر و نگهداری دارائی ها	۲۰,۰۰۰,۰۰۰							
اجاره ماشین آلات	۴,۹۸۱,۴۶۲,۶۱۵							
ایاب و ذهاب								
مواد نسوز و سایشی								
غذا								
حراست								
خدمات دفاتر								
خدمات نظافت								
حقوق و عوارض دولتی	۵,۶۲۹,۲۹۵,۷۹۰							
سایر	۴۵,۵۹۲,۰۴۹							
جمع	۶۵,۷۰۴,۰۰۵,۵۱۸		۷۳,۷۷۴,۷۱۲,۰۴۴					
سهم معدن از سربرار عمومی								
سهم دارائیهای در جریان از سربرار عمومی								
سهم دوایر اداری از سربرار عمومی								
جمع کل	۶۵,۷۰۴,۰۰۵,۵۱۸		۷۳,۷۷۴,۷۱۲,۰۴۴					

۲-۲۲- علت کاهش هزینه استهلاک طی سال مالی مورد گزارش نسبت به سال مالی قبل ، مستهلاک شدن قسمت قابل توجهی از بهای تمام شده ماشین آلات و تجهیزات می باشد .

۲-۲۲- حق الزحمه پیمانکار استخراج شامل اقلام زیر است :

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال
مارل موک	۸۱۴,۳۰۱	۳۰,۲۲۴,۰۰۳,۹۱۰	۱,۰۲۶,۵۱۲	۳۹,۶۲۱,۵۷۳,۲۱۹
مارل موک شمالی	۷۸,۰۹۵۳	۳۳,۳۳۹,۲۴۰,۱۲۳	۶۶۳,۵۹۹	۲۹,۳۷۰,۴۸۴,۸۷۵
واریزه موک	-	۲,۱۴۰,۷۶۱,۴۸۵	۵۹,۹۳۷	۱,۷۵۰,۶۳۶,۹۰۳
سنگ گچ حنیفخان	-	-	۱۴,۱۰۱	۲,۵۳۲,۰۱۷,۰۴۷
جمع کل	۱,۶۷۱,۶۰۲	۶۵,۷۰۴,۰۰۵,۵۱۸	۱,۷۶۴,۱۴۹	۷۳,۷۷۴,۷۱۲,۰۴۴

۲-۲۲- در سال مورد گزارش مبلغ ۶۱,۲۵۰ میلیون ریال (سال قبل مبلغ ۵۰,۱۳۹ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است . تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است :

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
			مبلغ	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
پاکت	ایران	شرکت افرا بافت	۳۴,۰۶۶,۱۰۸,۲۰۰	۱۷	۸,۵۳۶,۶۶۶,۶۵۶	۱۲
پاکت	ایران	شرکت بافت فرمپین	۱۵,۳۰۱,۱۲۲,۰۰۰	۸	-	-
سنگ گچ	ایران	شرکت گچ ماشینی فارس	۶,۸۵۳,۵۶۲,۸۰۰	۳	۸,۷۶۸,۴۴۶,۸۲۵	۱۲
سنگ آهن	ایران	آقای یاری	۴,۳۱۹,۸۸۵,۶۰۰	۲	۴,۰۲۱,۳۳۸,۲۵۰	۶
سرباره فولاد		نمادین صنعت نقش جهان	۱,۷۸۴,۴۴۶,۸۰۲	۱	-	-
سنگ سیلیس	ایران	آقای غلامرضا گل کاری	۸۳۹,۲۲۸,۲۸۰	-	۱۳,۱۰۳,۱۰۳,۶۲۲	۱۹
پاکت	ایران	شرکت صنایع بافت	-	-	۱۱,۷۷۱,۸۷۷,۰۰۰	۱۷
سرباره فولاد	ایران	شرکت مهندسی فراسرام آبادانا	-	-	۱۱,۶۷۲,۳۲۲,۶۸۰	۱۷
سرباره مرطوب	ایران	شرکت فولاد مبارکه	-	-	۱۲,۵۷۳,۷۳۳,۸۱۰	۱۸



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۲-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) و عملکرد سال گذشته ، نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	دسترس (عملی) سالانه	تولید واقعی ۱۳۹۶/۱۲/۳۰	تولید واقعی ۱۳۹۵/۱۲/۲۹
کلینکر	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۲۶۴	۱,۰۸۱,۹۱۲
سیمان	۹۳۶,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۸۹۶,۲۷۲	۹۴۳,۲۵۶

۲۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
حقوق و مزایا	۱۱,۴۱۶,۴۱۲,۵۷۶	۱۰,۴۳۶,۴۰۱,۸۷۰
اضافه کاری و پاداش	۶,۰۶۳,۳۳۶,۹۵۷	۵,۹۲۷,۵۱۳,۳۲۸
بیمه کارفرما و بیکاری	۲۳-۱	۲,۰۳۱,۳۵۷,۶۷۱
ذخیره سنوات و بازخرید مرخصی	۲۳-۲	۱,۴۴۳,۸۲۶,۸۳۲
سایر هزینه های پرسنلی	۳,۸۱۴,۲۹۰,۵۸۶	۳,۶۶۴,۰۴۴,۹۰۹
هزینه کرایه حمل و باربری	۱۶۰,۹۶۹,۸۶۰,۳۷۲	۴۰,۵۷۲,۳۴۲,۶۱۵
هزینه فروش و بازاریابی	۲,۷۶۳,۴۸۷,۶۰۶	۳,۰۴۷,۷۷۹,۸۰۱
هزینه بازرگانی محصولات فروش رفته	۱۰۱,۴۱۹,۳۲۴,۶۷۱	۱۶,۵۵۸,۳۹۰,۱۷۶
استهلاک دارائی ها	۹,۰۰۸,۴۷۷,۱۹۲	۹,۴۰۳,۶۲۹,۹۱۵
پذیرائی و مراسم	۲,۶۲۷,۵۷۵,۹۱۲	۲,۸۵۳,۳۹۲,۱۳۷
حسابرسی	۲۰,۹۲,۵۸۲,۹۴۵	۱,۳۳۳,۸۴۳,۶۵۶
پاداش هیات مدیره	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه یک در هزار اتاق بازرگانی و صنایع و معادن	۶۲۰,۵۲۸,۵۵۵	۴۴۶,۹۴۲,۰۰۹
حقوق و عوارض دولتی	۱۹۴,۵۶۷,۰۱۳	۲۸,۷۴۵,۹۰۰
سایر	۵,۷۱۸,۵۷۰,۴۱۰	۹,۶۷۳,۶۱۲,۵۸۳
سهم دواير فروش ، اداری و عمومی از سربار عمومی	۳۹,۱۳۹,۰۴۹,۵۵۵	۳۱,۹۳۶,۹۲۶,۳۰۲
	۳۶۰,۴۰۰,۵۷۲,۹۶۹	۱۴۱,۰۴۸,۷۵۰,۷۰۴

۲۳-۱- افزایش مبلغ بیمه کارفرما و بیکاری نسبت به سال مالی قبل ناشی از ایجاد ذخیره حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور می باشد.

۲۳-۲- افزایش مبلغ ذخیره سنوات نسبت به سال مالی قبل ناشی از اجرای طرح رتبه بندی کارکنان می باشد.

۲۴- سایر اقلام عملیاتی

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از تسعیر ارز	۱۳,۴۰۱,۲۸۶,۱۶۰	۴,۰۹۴,۰۳۵
سایر	۲۷,۳۶۲,۲۵۶	۱۳,۳۳۸,۳۱۶
	۱۳,۴۲۸,۶۴۸,۴۱۶	۱۷,۴۳۲,۳۵۱



شرکت سیمان فارسی نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۵- هزینه های مالی

هزینه های مالی به مبلغ ۲۳,۸۷۱,۴۱۱,۶۵۸ ریال (سال مالی قبل ۳۰,۵۷۵,۴۴۴,۷۰۲ ریال) مربوط به تسهیلات دریافتی (یادداشت ۱۶) می باشد .

۲۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۹۶۳,۲۴۶,۲۷۳	۳,۳۲۲,۶۹۴,۱۳۹	سود ناشی از سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۹,۱۳۲,۴۵۰,۱۶۰	۹,۱۳۴,۶۴۸,۵۱۶	سود سپرده های بانکی (یادداشت ۳-۱)
-	۴,۹۵۰,۸۲۱,۹۶۱	سود حاصل از فروش اجناس اسقاطی
۸,۸۹۰,۴۱۲	(۲۱۴,۶۸۵,۷۰۵)	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز
۷,۰۶۴,۷۵۱,۱۷۲	(۸,۷۹۰,۳۵۹,۰۶۵)	افزایش (کاهش) ارزش سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
(۶۸,۳۶۹,۰۱۹)	(۴۲,۹۱۵,۹۷۲)	زیان حاصل از خروج ارزش دفتری داراییهای اسقاط شده
۴۱,۱۳۷,۴۳۳	-	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۴۰,۱۰۶,۰۸۴	۱۲۸,۴۴۴,۳۸۱	سایر
۲۲,۱۸۲,۲۱۲,۵۱۵	۸,۴۸۸,۶۴۸,۲۵۵	

۲۷- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۴۱,۶۷۱,۷۶۳,۵۸۹	۲۹۲,۳۹۹,۴۰۲,۲۶۵	سود عملیاتی
(۳۶,۳۷۷,۵۸۱,۴۸۵)	(۶۹,۵۰۱,۴۲۸,۰۹۴)	کسر می شود : مالیات سود عملیاتی
۲۰۵,۲۹۴,۱۸۲,۱۰۴	۲۲۲,۸۹۷,۹۷۴,۱۷۲	
+	+	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام عادی
۵۸۷	۶۳۷	سود خالص عملیاتی هر سهم - ریال
(۸,۳۹۳,۲۳۲,۱۸۷)	(۱۵,۳۸۲,۷۶۳,۴۰۳)	زیان غیر عملیاتی
-	-	آثار مالیاتی سود (زیان) غیر عملیاتی
(۸,۳۹۳,۲۳۲,۱۸۷)	(۱۵,۳۸۲,۷۶۳,۴۰۳)	
+	+	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام عادی
(۲۴)	(۴۴)	زیان خالص غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۵۶۳	۵۹۳	



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۸- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	
(۶,۶۷۸,۲۱۳,۷۲۲)	اصلاح مانده حساب هزینه های آماده سازی معادن
(۶۲۳,۳۷۱,۷۹۶)	اصلاح ذخیره مالیات سال مالی ۱۳۹۴
۱,۱۱۲,۱۵۷,۶۳۲	اصلاح ذخیره مالیات سال مالی ۱۳۹۳
<u>(۶,۱۸۹,۴۲۷,۸۸۶)</u>	

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۴۱,۶۷۱,۷۶۳,۵۸۹	۲۹۲,۳۹۹,۴۰۲,۲۶۵	سود عملیاتی
۶۵,۶۹۵,۵۰۲,۰۰۹	۳۷,۹۸۰,۷۳۵,۷۸۱	هزینه استهلاک دارائی ثابت و معادن
۹,۱۵۴,۷۸۸,۵۹۹	۱۶,۱۳۶,۲۱۹,۰۴۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶۲,۶۵۹,۴۹۶,۸۴۱)	(۱۰۱,۸۹۷,۰۴۶,۹۱۶)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۴۶,۰۲۵,۱۳۸,۹۳۱)	۱۳۹,۱۴۹,۰۱۲,۷۸۱	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴,۱۵۶,۷۸۷,۴۵۴)	۱۷,۸۷۲,۳۶۷,۸۸۳	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
۲۵,۴۱۵,۵۹۲,۸۹۴	(۵۰,۵۷۷,۴۲۰,۷۴۶)	افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
۱۸,۹۸۷,۳۳۱,۲۶۹	۷۵,۹۸۳,۲۶۱,۰۰۵	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۷۱,۷۵۶,۸۷۴)	۵,۰۰۸,۹۸۸,۱۱۴	سایر درآمدها و هزینه ها
<u>۲۵۸,۰۱۱,۷۹۸,۲۶۰</u>	<u>۴۳۲,۰۵۵,۵۱۹,۲۰۸</u>	



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضامین ما برای شرکت های گروه
۶۷,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	تضمین های اعطایی به بانکها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین به مالک ساختمان دفتر شیراز
۳,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۹۴,۶۰۰,۰۰۰	تضمین های ارائه شده به شرکت ها و سازمانها
۲۴۹,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۱۸۱,۶۰۰,۰۰۰	

۳۰-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

مانده تعهد	تعهد انجام شده	اصل تعهد	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در شرکت ارجان صنعت
-	۱۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۶۰۰,۰۰۰	تکمیل سالن ورزشی
۴۸,۶۷۵,۰۰۰	۳۹,۸۲۵,۰۰۰	۸۸,۵۰۰,۰۰۰	احداث انبار ناریه
۱۰,۲۷۸,۶۷۵,۰۰۰	۱۰۹,۹۸۴,۴۲۵,۰۰۰	۱۲۰,۲۶۳,۱۰۰,۰۰۰	

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد هایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده به وقوع نپیوسته است .



شیرکت سیمان فارس نو - سهامی عام
 داداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۳۲ - مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

مبالغ به ریال

ردیف	شرح	۱۳۹۵/۱۳۹۶		۱۳۹۶/۱۳۹۷		سود سهام برداشتگی	برداشتگی های غیرتجاری	برداشتگی های تجاری	دریافتگی های غیرتجاری	دریافتگی های تجاری	مبلغ تخصیافته
		طلب	بدهی	طلب	بدهی						
		۱۳۹۵/۱۳۹۶		۱۳۹۶/۱۳۹۷							
		طلب	بدهی	طلب	بدهی						
۱	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خورستان	-	(۲۵۹,۱۵۶,۶۴۱)	-	(۲۵۹,۱۵۶,۶۴۱)	(۲۵۹,۶۶۴,۶۹۵,۷۳۰)	(۲,۲۹۱,۶۷۱,۰۰۰)	-	-	-	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خورستان
۲	خدمات بهداشتی سیمان فارس و خورستان	-	(۹۶,۶۷۹,۳۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خورستان
۳	شرکت سیمان خیز (سهامی عام)	۱,۷۶۸,۷۵۰,۵۹۰	-	۲,۲۴۸,۱۹۰,۸۴۰	-	-	-	-	۲,۲۴۸,۱۹۰,۸۴۰	-	شرکت سیمان خیز (سهامی عام)
۴	شرکت سیمان خورستان (سهامی عام)	-	۳,۵۸۷۵	-	۲,۵۸۷۵	-	-	-	۲,۵۸۷۵	-	شرکت سیمان خورستان (سهامی عام)
۵	شرکت فولاد و چین دورود (سهامی عامی)	-	-	۳۷۷,۴۵۹,۱۷۱	-	-	-	-	۳۷۷,۴۵۹,۱۷۱	-	شرکت فولاد و چین دورود (سهامی عامی)
۶	شرکت سیمان ظاهرود (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سیمان ظاهرود (سهامی عام)
۷	شرکت سیمان ایک (سهامی عام)	-	(۵۴,۳۳۳,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سیمان ایک (سهامی عام)
۸	شرکت سیمان دورود (سهامی عام)	-	-	۱۷۷,۷۳۱,۳۹۰	-	-	-	-	۱۷۷,۷۳۱,۳۹۰	-	شرکت سیمان دورود (سهامی عام)
۹	شرکت سیمان خانی (سهامی عام)	۱,۹۰۳,۴۴۸,۳۹۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	-	شرکت سیمان خانی (سهامی عام)
۱۰	شرکت سیمان دورود (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سیمان دورود (سهامی عام)
۱۱	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)	-	(۱۰,۹۵۶,۱۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)
۱۲	شرکت سیمان زاهدان (سهامی عام)	-	(۲,۴۳۳,۰۰۰)	-	(۲,۴۳۳,۰۰۰)	(۴,۴۱۲,۳۵۲,۳۶۰)	(۳۹,۷۳۵,۲۴۲)	-	-	-	شرکت سیمان زاهدان (سهامی عام)
۱۳	شرکت ساخت و نصب منبتی الیز (سهامی عامی)	-	(۴,۷۱۰,۰۰۰)	-	-	(۴,۷۱۰,۰۰۰)	-	-	-	-	شرکت ساخت و نصب منبتی الیز (سهامی عامی)
۱۴	شرکت تهران بتن (سهامی عامی)	-	(۵,۷۶۰,۰۰۰)	-	-	(۵,۷۶۰,۰۰۰)	-	-	-	-	شرکت تهران بتن (سهامی عامی)
۱۵	شرکت گچ بلابلی فارس (سهامی عامی)	-	(۵,۶۵۶,۱۳۳)	-	-	(۵,۵۹۰,۰۰۰)	-	(۱۰,۶۴۶,۱۳۳)	-	-	شرکت گچ بلابلی فارس (سهامی عامی)
۱۶	شرکت سیمان غرب (سهامی عام)	-	-	۱۲۹,۳۵۰,۸۷۱	-	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	۱۳۰,۸۵۰,۸۷۱	-	شرکت سیمان غرب (سهامی عام)
۱۷	شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)	-	-	۱۱۹,۴۹۸,۵۵۶	-	-	-	-	۱۱۹,۴۹۸,۵۵۶	-	شرکت سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)
۱۸	شرکت سیمان لادن (سهامی عام)	-	-	-	-	(۲,۷۶۰,۰۰۰)	-	-	-	-	شرکت سیمان لادن (سهامی عام)
۱۹	شرکت باقران صنعت سبز (سهامی عامی)	-	(۱۹,۵۶۰,۳۴۵,۵۶۶)	-	-	(۱۹,۵۶۰,۳۴۵,۵۶۶)	-	-	-	-	شرکت باقران صنعت سبز (سهامی عامی)
۲۰	جمع	۳,۸۶۷,۳۳۰,۰۹۰	(۳۹۲,۹۱۱,۶۱۴,۳۳۶)	۳,۰۵۳,۳۳۰,۷۵۸	(۳۷۱,۳۳۱,۱۵۵,۰۸۰)	(۳,۲۱۱,۰۰۰,۰۹۹,۱۸۴)	(۱۰,۶۴۶,۱۳۳)	۳,۵۸۴,۹۵۹,۷۲۹	-	-	جمع

مهر و امضاء مدیر عامل



شرکت سیمان فارس نو - سهامی عام

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳۳- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ
ریال
۲۰,۷۵۱,۵۲۱,۰۷۷
۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره (به ازاء هر سهم ۳۴۰ ریال)

۳۴- وضعیت ارزی

دارائی ها و بدهی های پولی ارزی در پایان سال مالی به شرح زیر است :

یورو	دلار	یادداشت	
۴,۷۵۷	-	۳	موجودی نقد
-	۱,۷۸۹,۲۵۶		دارائی پولی ارزی
-	(۱,۰۰۰,۰۰۰)		بدهی پولی ارزی
۴,۷۵۷	۷۸۹,۲۵۶		خالص دارائی های پولی ارزی

۳۴-۱- وجوه حاصل از صادرات به صورت ریال دریافت و از این بابت ارزی عاید شرکت نمی گردد . همچنین ارز مصروفی مورد نیاز برای خرید لوازم یدکی و قطعات در طی سال مالی مورد گزارش بالغ بر ۱۰۲,۵۶۷ یورو بوده که از طریق صرافی تامین گردیده است.

